

Warszawa, dnia 9 kwietnia 2024 roku

**Rekomendacje Komitetu Audytu
dla Rady Nadzorczej i Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Budimex SA
w 2024 roku**

Zgodnie z § 12 Regulaminu Rady Nadzorczej Budimex SA Komitet Audytu Rady Nadzorczej Budimex SA, wykonując swoje zadania, rekomenduje Radzie Nadzorczej i Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Budimex SA w 2024 roku, co następuje:

Po zapoznaniu się:

- a) z wynikami badania półrocznego sprawozdania finansowego Budimex SA i przeglądu półrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Budimex za 6 miesięcy 2023 roku na posiedzeniu w dniu 24 sierpnia 2023 roku, które odbyło się z udziałem przedstawicieli biegłego rewidenta,
- b) z podejściem biegłego rewidenta do badania sprawozdań finansowych Budimex SA i Grupy Budimex za rok 2023 na posiedzeniu w dniu 14 grudnia 2023 roku,
- c) na posiedzeniu w dniu 3 kwietnia 2024 roku ze sprawozdaniami finansowymi Budimex SA i Grupy Budimex za 2023 rok, sprawozdaniem z działalności Budimex SA i Grupy Budimex za rok 2023, sprawozdaniami na temat danych niefinansowych Budimex SA i Grupy Budimex za rok 2023 oraz w dniu 9 kwietnia 2024 roku ze sprawozdaniami biegłego rewidenta – firmy Ernst & Young Audit Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k. z badania sprawozdania finansowego Budimex SA i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Budimex oraz raportem z niezależnej usługi atestacyjnej w odniesieniu do wybranych informacji niefinansowych i po przeanalizowaniu tych dokumentów,

Komitet Audytu ocenił, że przedstawione w tych dokumentach informacje odzwierciedlają w sposób prawidłowy i rzetelny wynik działalności gospodarczej Budimex SA i Grupy Budimex oraz sytuację majątkową i finansową Spółki i Grupy.

Na tej podstawie Komitet Audytu:

1. rekomenduje zatwierdzenie przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Budimex SA powyższych sprawozdań finansowych i sprawozdania z działalności za 2023 rok;
2. rekomenduje udzielenie absolutorium członkowi Zarządu, dyrektorowi ds. ekonomiczno - finansowych panu Marcinowi Węglowskiemu za okres od 1 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r.;
3. po dokonaniu podczas posiedzeń w 2023 roku oraz w dniu 9 kwietnia 2024 roku analizy funkcjonowania systemu kontroli wewnętrznej w Spółce, nie stwierdza uchybień w funkcjonowaniu tego systemu w roku 2023;
4. po dokonaniu podczas posiedzeń w 2023 roku oraz w dniu 9 kwietnia 2024 roku przeglądu funkcjonowania systemu zarządzania ryzykiem w Spółce, nie stwierdza uchybień w funkcjonowaniu tego systemu w roku 2023.

Komitet Audytu:

przewodnicząca Komitetu Audytu: Danuta Dąbrowska

członkowie Komitetu Audytu: Janusz Dedo

Ignacio Garcia Bilbao

