

Warszawa, 15 kwietnia 2024 r.

Incuvo S.A.
ul. Ligocka 103
40-568 Katowice
(„Spółka”)

OŚWIADCZENIE CZŁONKA RADY NADZORCZEJ

Ja, niżej podpisany Aleksander Ferenc, PESEL 67022000256, członek Rady Nadzorczej Spółki, składam niniejsze oświadczenia w sprawie spełniania kryteriów niezależności, o których mowa w ustawie z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (tekst jedn. Dz.U. z 2023 r. poz. 1015, ze zm.) („**Ustawa o Biegłych Rewidentach**”) oraz w sprawie rzeczywistych i istotnych powiązań z akcjonariuszem Spółki posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w Spółce.

Potwierdzam, że spełniam następujące kryteria niezależności wymienione w art. 129 ust. 3 Ustawy o Biegłych Rewidentach:

PKT	KRYTERIUM	POTWIERDZENIE SPEŁNIENIA (TAK/NIE)	KOMENTARZ LUB WYJAŚNIENIE ¹
1.	Nie należę ani w okresie ostatnich 5 lat od dnia powołania nie należałem do kadry kierowniczej wyższego szczebla, w tym nie jestem ani nie byłem członkiem zarządu lub innego organu zarządzającego Spółki lub jednostki z nią powiązanej;	TAK	
2.	Nie jestem ani nie byłem w okresie ostatnich 3 lat od dnia powołania pracownikiem Spółki lub jednostki z nią powiązanej ² ;	TAK	
3.	Nie sprawuję kontroli w rozumieniu art. 3 ust. 1 pkt 37 lit. a-e ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości lub nie reprezentuje osób lub podmiotów sprawujących kontrolę nad Spółką;	TAK	
4.	Nie otrzymuję lub nie otrzymałem dodatkowego wynagrodzenia, w znacznej wysokości, od Spółki lub jednostki z nią powiązanej, z wyjątkiem	NIE	

¹ Opcjonalnie.


² Kryterium uznaje się za spełnione w przypadku pracownika nienależącego do kadry kierowniczej wyższego szczebla, który został wybrany do Rady Nadzorczej Spółki jako przedstawiciel pracowników.

	wynagrodzenia, jakie otrzymałem jako członek Rady Nadzorczej;		
5.	Nie utrzymuję ani w okresie ostatniego roku od dnia powołania nie utrzymywałem istotnych stosunków gospodarczych ze Spółką lub jednostką z nią powiązaną, bezpośrednio lub będąc właścicielem, współnikiem, akcjonariuszem, członkiem rady nadzorczej lub innego organu nadzorczego lub kontrolnego, lub osobą należącą do kadry kierowniczej wyższego szczebla, w tym członkiem zarządu lub innego organu zarządzającego podmiotu utrzymującego takie stosunki;	TAK	
6.	Nie jestem i w okresie ostatnich 2 lat od dnia powołania nie byłem:		
	a) właścicielem, współnikiem (w tym komplementariuszem) lub akcjonariuszem obecnej lub poprzedniej firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie sprawozdania finansowego Spółki lub jednostki z nią powiązanej lub	TAK	
	b) członkiem rady nadzorczej lub innego organu nadzorczego lub kontrolnego obecnej lub poprzedniej firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie sprawozdania finansowego Spółki, lub	TAK	
	c) pracownikiem lub osobą należącą do kadry kierowniczej wyższego szczebla, w tym członkiem zarządu lub innego organu zarządzającego obecnej lub poprzedniej firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie sprawozdania finansowego Spółki lub jednostki z nią powiązanej, lub	TAK	
	d) inną osobą fizyczną, z której usług korzystała lub którą nadzorowała obecna lub poprzednia firma audytorska lub biegły rewident działający w jej imieniu;	TAK	

7.	Nie jestem członkiem zarządu lub innego organu zarządzającego jednostki, w której członkiem rady nadzorczej lub innego organu nadzorczego lub kontrolnego jest członek Zarządu Spółki lub innego organu zarządzającego Spółki;	TAK	
8.	Nie jestem członkiem Rady Nadzorczej lub innego organu nadzorczego lub kontrolnego Spółki dłużej niż 12 lat;	TAK	
9.	Nie jestem małżonkiem, osobą pozostającą we wspólnym pożyciu, krewnym lub powinowatym w linii prostej, a w linii bocznej do czwartego stopnia - członka Zarządu Spółki lub innego organu zarządzającego Spółki lub osoby, o której mowa w pkt 1-8;	TAK	
10.	Nie pozostaję w stosunku przysposobienia, opieki lub kurateli z członkiem Zarządu Spółki lub innego organu zarządzającego Spółki lub osobą, o której mowa w pkt 1-8.	TAK	

Ponadto oświadczam, że pomiędzy mną a PCF Group S.A. z siedzibą w Warszawie, tj. akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w Spółce, występują rzeczywiste i istotne powiązania, z uwagi na świadczenie przeze mnie na rzecz PCF usług doradczych, m.in. w zakresie integracji przedsiębiorstw i procesów M&A na rzecz PCF i jej grupy kapitałowej, i otrzymywanie od PCF wynagrodzenia z tych tytułów.

Zobowiązuję się niezwłocznie powiadomić Spółkę na piśmie o zmianie wszelkich okoliczności w zakresie powyższych oświadczeń.

DocuSigned by:

 2C902AF23776443...

Aleksander Ferenc

Przewodniczący Rady Nadzorczej Incuvo S.A.

ZAŁĄCZNIK 1 DO OŚWIADCZENIA CZŁONKA RADY NADZORCZEJ

OBJAŚNIENIA POJĘĆ³

Grupa kapitałowa - rozumie się przez to jednostkę dominującą wraz z jednostkami zależnymi.

Jednostka dominująca - rozumie się przez to jednostkę będącą spółką handlową lub przedsiębiorstwem państwowym, **sprawującą kontrolę** nad jednostką zależną, w szczególności:

- (a) posiadającą bezpośrednio lub pośrednio większość ogólnej liczby głosów w organie stanowiącym jednostki zależnej, także na podstawie porozumień z innymi uprawnionymi do głosu, wykonującymi prawa głosu zgodnie z wolą jednostki dominującej, lub
- (b) będącą udziałowcem jednostki zależnej i uprawnioną do kierowania polityką finansową i operacyjną tej jednostki zależnej w sposób samodzielny lub przez wyznaczone przez siebie osoby lub jednostki na podstawie umowy zawartej z innymi uprawnionymi do głosu, posiadającymi na podstawie statutu lub umowy spółki, łącznie z jednostką dominującą, większość ogólnej liczby głosów w organie stanowiącym, lub
- (c) będącą udziałowcem jednostki zależnej i uprawnioną do powoływania i odwoływania większości członków organów zarządzających, nadzorujących lub administrujących tej jednostki zależnej, lub
- (d) będącą udziałowcem jednostki zależnej, której więcej niż połowę składu organów zarządzających, nadzorujących lub administrujących w poprzednim roku obrotowym, w ciągu bieżącego roku obrotowego i do czasu sporządzenia sprawozdania finansowego za bieżący rok obrotowy stanowią osoby powołane do pełnienia tych funkcji w rezultacie wykonywania przez jednostkę dominującą prawa głosu w organach tej jednostki zależnej, chyba że inna jednostka lub osoba ma w stosunku do tej jednostki zależnej prawa, których mowa w lit. a, c lub e, lub
- (e) będącą udziałowcem jednostki zależnej i uprawnioną do kierowania polityką finansową i operacyjną tej jednostki zależnej, na podstawie umowy zawartej z tą jednostką zależną albo statutu lub umowy tej jednostki zależnej.

Jednostka zależna - rozumie się przez to jednostkę będącą spółką handlową lub podmiotem utworzonym i działającym zgodnie z przepisami obcego prawa handlowego, kontrolowaną przez jednostkę dominującą.

Jednostki powiązane - rozumie się przez to dwie lub więcej jednostek wchodzących w skład danej grupy kapitałowej.

³ Opracowanie na podstawie art. 3 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jedn. Dz.U. z 2023 r. poz. 120, ze zm.).