

**OCENA RADY NADZORCZEJ
SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTKI
JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO NOCTILUCA S.A.**

W ZAKRESIE ICH ZGODNOŚCI Z KSIĘGAMI, DOKUMENTAMI I STANEM FAKTYCZNYM

W związku z § 70 ust 1 pkt 14 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 roku 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 po zapoznaniu się z poniższymi dokumentami:

- Sprawozdaniem finansowym NOCTILUCA S.A. za okres od 01 stycznia 2024 do 31 grudnia 2024 roku;
- Sprawozdaniem Zarządu z działalności NOCTILUCA S.A.;
- przedstawionymi przez spółkę Moore Audyt Polska Sp. z o.o. (Audytora) wynikami przeprowadzonego badania, sprawozdaniem biegłego rewidenta z badania jednostkowego sprawozdania finansowego oraz sprawozdaniem dodatkowym dla Rady Nadzorczej pełniącej obowiązki Komitetu Audytu.

oświadcza, że biorąc pod uwagę m.in. wyniki przeprowadzonego badania przez Audytora, Rada Nadzorcza dokonała pozytywnej oceny w zakresie ich zgodności z księgami, dokumentami oraz ze stanem faktycznym.

Uzasadnienie

Rada Nadzorcza dokonała oceny jednostkowego sprawozdania finansowego spółki NOCTILUCA S.A. za okres od 1 stycznia 2024 do 31 grudnia 2024 roku oraz sprawozdania Zarządu z działalności NOCTILUCA S.A. na podstawie:

- przedłożonych ww dokumentów sprawozdań,
- informacji o wynikach badania sprawozdania po odbytych spotkaniach Rady Nadzorczej pełniącej obowiązki Komitetu Audytu z Audytorem oraz w szczególności na podstawie
- sprawozdania biegłego rewidenta z badania jednostkowego sprawozdania finansowego