

Katowice, 26 kwietnia 2024 r.

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

### OŚWIADCZENIE CZŁONKA RADY NADZORCZEJ

Ja, niżej podpisany Mateusz Kirstein, PESEL 80072400838, 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 <sup>1</sup>
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;	NIE	
2.	Nie jestem ani nie byłem w okresie ostatnich 3 lat od dnia powołania pracownikiem Spółki lub jednostki z nią powiązanej <sup>2</sup> ;	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	

<sup>1</sup> Opcjonalnie.

<sup>2</sup> 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;	<b>NIE</b>	
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	<b>TAK</b>	
	b) członkiem rady nadzorczej lub innego organu nadzorczego lub kontrolnego obecnej lub poprzedniej firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie sprawozdania finansowego Spółki, lub	<b>TAK</b>	
	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	<b>TAK</b>	
	d) inną osobą fizyczną, z której usług korzystała lub którą nadzorowała obecna lub poprzednia firma audytorska lub biegły rewident działający w jej imieniu;	<b>TAK</b>	

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;	<b>TAK</b>	
8.	Nie jestem członkiem Rady Nadzorczej lub innego organu nadzorczego lub kontrolnego Spółki dłużej niż 12 lat;	<b>TAK</b>	
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;	<b>TAK</b>	
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.	<b>TAK</b>	

Ponadto oświadczam, że pomiędzy mną a PCF Group S.A. z siedzibą w Warszawie („PCF”), 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 i jej grupy kapitałowej usług związanych z administrowaniem i rozwojem studiów grupy People Can Fly zlokalizowanych w Europie na stanowisku *Co-Head of Studios (Europe)* i otrzymywanie od PCF wynagrodzenia z tego tytułu.

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

DocuSigned by:



B2471AC2ECD3490

Mateusz Kirstein

Członek Rady Nadzorczej Incuvo S.A.

## **ZAŁĄCZNIK 1 DO OŚWIADCZENIA CZŁONKA RADY NADZORCZEJ**

### **OBJAŚNIENIA POJĘĆ<sup>3</sup>**

**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.

---

<sup>3</sup> 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.).