

Załącznik nr 1 do uchwały Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Archicom SA nr 1/V/2018 z dnia 10 maja 2018.

Załącznik do Sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej za 2017r.

Sprawozdanie z działalności Komitetu Audytu Rady Nadzorczej spółki ARCHICOM SA za 2017r.

- I. Skład Komitetu Audytu
- II. Aktywność Komitetu Audytu w 2017r. oraz w odniesieniu do 2017r.

I. Skład Komitetu Audytu

Do dnia 13 października 2017r. w ramach Rady Nadzorczej Spółki nie funkcjonował komitet audytu. Rada Nadzorcza wykonywała zadania komitetu audytu w oparciu o uchwałę nr 2 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 1 września 2015r.

W dniu 13 października 2017r. uchwałą Rady Nadzorczej został utworzony w Spółce Komitet Audytu, składający się z trzech członków. Jednocześnie Rada Nadzorcza postanowiła powołać ze swego grona w skład Komitetu Audytu:

1. Artura Olendra – Przewodniczącego Komitetu Audytu
2. Marka Gabryjelskiego – Członka Komitetu Audytu
3. Konrada Płochockiego – Członka Komitetu Audytu

Wszyscy powołani członkowie Komitetu Audytu złożyli oświadczenia o spełnianiu kryteriów niezależności członka Komitetu określone w *art. 129 ust. 3 ustawy z dnia 11 maja 2017r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich i nadzorze publicznym*.

W Komitecie Audytu przynajmniej jeden członek posiada wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych, przynajmniej jeden członek posiada wiedzę i umiejętności z zakresu branży, w której działa Spółka.

Komitet Audytu został powołany celem wspierania działań Rady Nadzorczej i jest ciałem doradczym działającym kolegiałnie w ramach Rady Nadzorczej.

Komitet Audytu działa na podstawie Regulaminu Komitetu Audytu uchwalonego przez Radę Nadzorczą Spółki.

II. Aktywność Komitetu Audytu w 2017 oraz w odniesieniu do 2017r.

W 2017r. Komitet Audytu nie odbył żadnych posiedzeń, natomiast członkowie Komitetu Audytu byli w stałym kontakcie z pozostałymi członkami Rady Nadzorczej oraz z członkami Zarządu, a także z biegłym rewidentem przeprowadzającym badanie sprawozdania finansowego Spółki i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej za 2017r. W tym okresie Członkowie Komitetu Audytu sprawowali stały nadzór nad działalnością finansową Spółki i Grupy Kapitałowej. Wykonując obowiązki kontrolne i nadzorcze członkowie Komitetu Audytu monitorowali proces sprawozdawczości finansowej

oraz skuteczność systemów kontroli wewnętrznej, audytu wewnętrznego, zarządzania ryzykiem. Ponadto kontrolowali i monitorowali niezależność biegłego rewidenta przeprowadzającego badanie sprawozdań finansowych Spółki i Grupy za rok obrotowy 2017 oraz monitorowali proces tego badania.

Komitet Audytu w ramach aktywności w stosunku do 2017r. odbył w dniu 29 marca 2018r. w formie telekonferencji posiedzenie, na którym min.

1. omawiał sprawozdanie finansowe spółki Archicom SA oraz skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Archicom SA za 2017r. oraz
2. rozmawiał z kluczowym biegłym rewidentem przeprowadzającym badanie rocznego sprawozdania finansowego Spółki oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej za 2017 rok na którym biegły rewident przedstawił wnioski z badania jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego za 2017r. Omówione zostały również najistotniejsze ryzyka i ich wpływ na sprawozdanie finansowe.

Poza wskazanym posiedzeniem członkowie Komitetu Audytu zapoznali się z otrzymanym od biegłego rewidenta sprawozdaniem dodatkowym sporządzonym dla Komitetu Audytu z badania rocznego sprawozdania finansowego oraz rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego za 2017 r.

W oparciu o powyższe Komitet Audytu postanowił zarekomendować Radzie Nadzorczej wyrażenie pozytywnych opinii w przedmiocie przyjęcia sprawozdań finansowych Spółki i Grupy Kapitałowej za 2017 rok.

Ponadto na posiedzeniu Komitetu Audytu w dniu 29 marca 2018r. została podjęta uchwała w *sprawie uchwalenia Polityki wyboru firmy audytorskiej do badania sprawozdań finansowych, Procedury wyboru firmy audytorskiej do badania sprawozdań finansowych oraz Polityki świadczenia innych usług niebędących badaniem.*