



Załącznik nr 1 do uchwały Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Archicom SA nr 1/V/2020 z dnia 19 maja 2020r.

Załącznik do Sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej za 2019r.

Sprawozdanie z działalności Komitetu Audytu Rady Nadzorczej spółki Archicom SA za 2019r.

- I. Skład Komitetu Audytu
 - II. Aktywność Komitetu Audytu w 2019 roku.
-

I. Skład Komitetu Audytu

W dniu 13 października 2017r. uchwałą Rady Nadzorczej został utworzony w Archicom SA („Spółka”) Komitet Audytu.

Członkowie Komitetu Audytu zostali powołani spośród członków Rady Nadzorczej Spółki.

W skład Komitetu Audytu weszli:

1. Artur Olender – Przewodniczący Komitetu Audytu,
2. Marek Gabryjelski – Członek Komitetu Audytu,
3. Konrad Płochocki – Członek Komitetu Audytu.

Kadencja Komitetu Audytu powołanego w 2017r. wygasła wraz z wygaśnięciem mandatów członków Rady Nadzorczej tj. z dniem 19.06.2019r. w związku z czym na pierwszym posiedzeniu Rady Nadzorczej w dniu 12.07.2019r. powołano członków Komitetu Audytu przy Radzie Nadzorczej nowej kadencji.

W skład Komitetu Audytu w 2019 roku weszli:

1. Artur Olender – Przewodniczący Komitetu Audytu,
2. Marek Gabryjelski – Członek Komitetu Audytu,
3. Konrad Płochocki – Członek Komitetu Audytu.

Komitet Audytu we wskazanym składzie spełnia kryteria niezależności oraz pozostałe wymagania określone w art. 128 ust. 1 i art. 129 ust, 1, 3, 5 i 6 *ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym z dnia 11 maja 2017r.* tj. przynajmniej jeden członek Komitetu Audytu w osobie Artura Olendra posiada wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych, które nabył w toku swojej działalności zawodowej, a drugi członek Komitetu Audytu w osobie Konrada Płochockiego posiada wiedzę i umiejętności z zakresu branży w której działa Spółka, które nabył w toku swojej działalności zawodowej. Członkowie Komitetu Audytu, w tym Przewodniczący są niezależni od Spółki.

Komitet Audytu działa zgodnie z powołaną powyżej ustawą oraz na podstawie Statutu Spółki i Regulaminu Komitetu Audytu z dnia 13.10.2017 r.

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

Komitet Audytu Rady Nadzorczej Archicom SA w okresie sprawozdawczym zajmował się sprawowaniem nadzoru nad sprawami finansowymi Spółki.

II. Aktywność Komitetu Audytu w 2019 roku

W okresie sprawozdawczym tj. w okresie od dnia 1 stycznia 2019 r. do dnia 31 grudnia 2019 r. odbyły się trzy posiedzenia Komitetu Audytu Spółki, w następujących terminach:

1. 2 kwietnia 2019 r.
2. 16 maja 2019 r.
3. 26 listopada 2019 r.

Ponadto w 2019 roku Komitet Audytu poza posiedzeniami podejmował także uchwały w trybie pisemnym lub przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość, na podstawie upoważnienia zawartego w pkt. V ppkt 10 Regulaminu Komitetu Audytu. Wszystkie posiedzenia Komitetu Audytu były protokołowane, a podjęte decyzje, miały formę uchwał.

Posiedzenia Komitetu Audytu były zwołane prawidłowo. Posiedzenia odbywały się z zachowaniem wymaganego quorum. W posiedzeniach Komitetu Audytu brali również udział niektórzy członkowie Zarządu. Ponadto w posiedzeniu w dniu 2 kwietnia 2019 roku uczestniczył przedstawiciel firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie sprawozdań finansowych Archicom SA i Grupy Kapitałowej Archicom SA za 2018 rok.

Uchwały podjęte przez Komitet Audytu w okresie od 01.01.2019 r. do 31.12.2019r.

Data posiedzenia/ Data podjęcia uchwały	Numer uchwały	Przedmiot uchwały
02.04.2019 (posiedzenie)	1. Uchwała nr 1/IV/2019	w przedmiocie udzielenia Radzie Nadzorczej Archicom SA rekomendacji co do złożenia przez nią oświadczenia potwierdzającego prawidłowość wyboru firmy audytorskiej do badania sprawozdań finansowych Spółki i Grupy za 2018r. spełnianiu przez firmę audytorską oraz członków zespołu wykonującego badanie warunków bezstronności i niezależności, przestrzegania przez Archicom SA przepisów związanych z rotacją firmy audytorskiej i kluczowego biegłego rewidenta oraz obowiązkowych okresów karencji, posiadania przez Archicom SA Polityki wyboru firmy

		audytorskiej, Polityki świadczenia innych usług niebędących badaniem oraz złożenia oświadczeń dotyczących działania Komitetu Audytu
05.04.2019 r. (pisemnie)	Uchwała nr 2/IV/2019	w sprawie opinii i rekomendacji dotyczącej oceny przez Radę Nadzorczą Archicom SA sprawozdania finansowego Archicom SA za rok 2018, skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Archicom SA za 2018 rok oraz sprawozdania z działalności Archicom SA i Grupy Kapitałowej Archicom SA za 2018 rok.
16.05.2019r. (posiedzenie)	Uchwała nr 1/V/2019	w sprawie przyjęcia Sprawozdania Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Archicom S.A. z działalności w 2018 roku
13.06.2019r. (za pośrednictwem poczty elektronicznej)	Uchwała nr 1/VI/2019	w sprawie zmiany uchwały nr 3/V/2018 Komitetu Audytu Rady Nadzorczej z dnia 10 maja 2018 roku w sprawie rekomendacji dotyczącej wyboru biegłego rewidenta do przeprowadzenia przeglądu sprawozdań finansowych Spółki i Grupy Archicom SA za I półrocze roku 2018, 2019 i 2020 oraz do badania sprawozdań finansowych Spółki i Grupy Archicom SA za rok obrotowy 2018, 2019 i 2020

Poza wskazanymi powyżej terminami posiedzeń 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 2018r. 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 2018 oraz monitorowali proces tego badania.

Członkowie Komitetu Audytu byli uprawnieni do przeglądania wszelkich ksiąg i dokumentów, sprawozdań rocznych i półrocznych Spółki i Grupy, uzyskiwania od członków Zarządu, dyrektorów i pracowników Spółki wyjaśnień w niezbędnym zakresie oraz do przedkładania rekomendacji i ocen Radzie Nadzorczej w zakresie swoich kompetencji.

Komitet Audytu w ramach aktywności w stosunku do 2019r. odbył w dniu 30 marca 2020r. posiedzenie, na którym min.

1. omawiał sprawozdanie finansowe spółki Archicom SA oraz skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Archicom SA za 2019r. oraz
2. rozmawiał z kluczowym biegłym rewidentem przeprowadzającym badanie rocznego sprawozdania finansowego Spółki oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej za 2019 rok, na którym biegły rewident przedstawił wnioski z badania jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego za 2019r. 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 2019 r.

W oparciu o powyższe Komitet Audytu postanowił zarekomendować Radzie Nadzorczej wyrażenie pozytywnych opinii w przedmiocie przyjęcia sprawozdań finansowych Spółki i Grupy Kapitałowej za 2019 rok.