



**SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ ARCHICOM SA  
dla Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy  
z wyników oceny  
jednostkowego sprawozdania finansowego Archicom S.A. za rok obrotowy 2019, sprawozdania  
Zarządu z działalności Archicom S.A. oraz Grupy Kapitałowej Archicom SA za rok 2019,  
skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Archicom S.A. za rok obrotowy  
2019**

**I. Przedmiot oceny**

Rada Nadzorcza Archicom SA („Spółka”) z siedzibą we Wrocławiu dokonała oceny:

1. **Sprawozdania finansowego Archicom SA za rok obrotowy 2019**, które zostało sporządzone według Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej przyjętych przez Unię Europejską (MSSF) na które składa się:
  - a) bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę **941 736 242,72 zł**;
  - b) rachunek zysków i strat za okres 12 miesięcy zakończony dnia 31 grudnia 2019 roku, który wykazuje zysk netto z działalności w kwocie **61 030 318,53 zł**;
  - c) sprawozdanie z wyniku i pozostałych całkowitych dochodów, które wykazuje całkowite dochody w okresie od 1 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r., w kwocie **61 030 318,53 zł**;
  - d) zestawienie zmian w kapitale własnym, wykazujące **zwiększenie** kapitału własnego w okresie od 1 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r., o kwotę **15 080 404,56 zł**;
  - e) rachunek przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r., wykazujące stan środków pieniężnych na kwotę **583 034 zł**;
  - f) informacje dodatkowe o przyjętych zasadach rachunkowości oraz inne objaśnienia do sprawozdania finansowego.
  
2. **Sprawozdania Zarządu z działalności Archicom SA i Grupy Kapitałowej Archicom SA w 2019 roku** zawierające w szczególności informacje na temat:
  - a) charakterystyki Spółki i Grupy,
  - b) sytuacji finansowej Spółki i Grupy,
  - c) czynników ryzyka i perspektyw rozwoju,
  - d) ładu korporacyjnego Spółki i Grupy,
  - e) pozostałe informacje.

3. **Skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Archicom SA za rok 2019**, które zostało sporządzone według Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej przyjętych przez Unię Europejską (MSSF), na które składa się:
- skonsolidowany bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2019r., które po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę **1 381 443 tys zł**;
  - skonsolidowany rachunek zysków i strat za okres 12 miesięcy zakończony dnia 31 grudnia 2019 roku, który wykazuje zysk netto w kwocie **97 830 tys zł**;
  - skonsolidowane sprawozdanie z wyniku i pozostałych całkowitych dochodów, które wykazuje całkowite dochody w okresie od 1 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r., w kwocie **99 818 tys zł**;
  - skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym, wykazujące zwiększenie kapitału własnego w okresie od 1 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r., o kwotę **52 394 tys zł (zwiększenie z 491 046 na 543 440)**;
  - skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r., wykazujące stan środków pieniężnych na kwotę **130 153 tys zł**;
  - informacje dodatkowe o przyjętych zasadach rachunkowości oraz inne objaśnienia do skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

Według stanu na dzień 31 grudnia 2019r. w skład Grupy Kapitałowej Archicom S.A. wchodziły i jednocześnie objęte konsolidacją zostały: Spółka dominująca Archicom SA oraz następujące spółki zależne:

Firma	Siedziba	Numer KRS	Udział Spółki dominującej w kapitale zakładowym*	Uwagi
<b>Spółki Zależne</b>				
Archicom Residential sp. z o. o.	Wrocław	KRS: 0000474160	100% bezpośrednio	Kapitał zakładowy: 35.000 zł. Udziałowcy: Spółka (100%).
Archicom Residential 2 sp. z o. o.	Wrocław	KRS: 0000474306	100% bezpośrednio	Kapitał zakładowy: 8.000 zł. Udziałowcy: Spółka (100%).
Archicom Residential sp. z o. o. - S.K.A.	Wrocław	KRS: 0000474489	0,80% bezpośrednio; 99,20% pośrednio	Kapitał zakładowy: 50.400 zł. Akcjonariusze: Spółka (0,79%), Archicom Residential 2 sp. z o.o. (99,21%).
Archicom sp. z o.o.	Wrocław	KRS: 0000314926	100% bezpośrednio	Kapitał zakładowy: 50.000 zł. Udziałowcy: Spółka (100%).
Archicom sp. z o.o. Consulting sp. k.	Wrocław	KRS: 0000494164	99,97% bezpośrednio; 0,03% pośrednio	Suma wniesionych wkładów: 2.895.053 zł. Komandytariusze: Spółka (suma komandytowa: 2.894.053 zł).
Archicom Stabłowice sp. z o.o.	Wrocław	KRS: 0000745292	100% pośrednio	Kapitał zakładowy: 51.000 zł. Udziałowcy: Archicom sp. z o.o. Consulting sp. k. (98,04%), Archicom sp. z o.o. (1,96%).
Archicom Jagodno 5 sp. z o.o.	Wrocław	KRS: 0000725050	89,85% bezpośrednio; 10,15% pośrednio	Kapitał zakładowy: 502.700 zł. Udziałowcy: Spółka (89,85%), Archicom sp. z o.o. Consulting sp. k. (9,95%), Archicom sp. z o.o. (0,20%).
Bartoszwice sp. z o.o. w likwidacji	Wrocław	KRS: 0000270602	100% bezpośrednio	Kapitał zakładowy: 50.000 zł. Udziałowcy: Spółka (100%).
Bartoszwice 1 sp. z o.o.	Wrocław	KRS: 0000725093	98,87% bezpośrednio; 1,13% pośrednio	Kapitał zakładowy: 532.400 zł. Udziałowcy: Spółka (98,87%), Archicom sp. z o.o. Consulting sp. k. (1,13%).

Archicom Nieruchomości sp. z o.o.	Wrocław	KRS: 0000520369	100% pośrednio	Kapitał zakładowy: 5.000 zł. Udziałowcy: Archicom Holding sp. z o.o. (100%). Suma wniesionych wkładów: 10.000 zł.
Archicom Nieruchomości sp. z o.o. – 1 sp. k.	Wrocław	KRS: 0000520568	90,00% bezpośrednio; 10,00% pośrednio	Komandytariusze: Spółka (suma komandytowa: 9.000 zł).
Archicom Nieruchomości 2 sp. z o.o.	Wrocław	KRS: 0000724881	90,00% bezpośrednio; 10,00% pośrednio	Kapitał zakładowy: 10.000 zł. Udziałowcy: Spółka (90%), Archicom Nieruchomości sp. z o.o. (10%).
Archicom Nieruchomości 3 sp. z o.o.	Wrocław	KRS: 0000722406	100% pośrednio	Kapitał zakładowy: 10.000 zł. Udziałowcy: Archicom Nieruchomości sp. z o.o. (10%), Archicom sp. z o.o. Consulting sp. k. (90%).
Archicom Nieruchomości 4 sp. z o.o. (dawniej: Archicom Nieruchomości sp. z o.o. – 4 sp. k.)	Wrocław	KRS: 0000759742	90,00% bezpośrednio; 10,00% pośrednio	Kapitał zakładowy: 10.000 zł. Udziałowcy: Spółka (90%), Archicom Nieruchomości sp. z o.o. (10%).
Archicom Nieruchomości 5 sp. z o.o. (dawniej: Archicom Nieruchomości sp. z o.o. – 5 sp. k.)	Wrocław	KRS: 0000761499	90,00% bezpośrednio; 10,00% pośrednio	Kapitał zakładowy: 10.000 zł. Udziałowcy: Spółka (90%), Archicom Nieruchomości sp. z o.o. (10%).
Archicom Nieruchomości 6 sp. z o.o.	Wrocław	KRS: 0000725878	90,00% bezpośrednio; 10,00% pośrednio	Kapitał zakładowy: 10.000 zł. Udziałowcy: Spółka (90%), Archicom Nieruchomości sp. z o.o. (10%).
Archicom Nieruchomości 7 sp. z o.o.	Wrocław	KRS: 0000726003	99,95% bezpośrednio; 0,05% pośrednio	Kapitał zakładowy: 2.003.700 zł. Udziałowcy: Spółka (99,95%), Archicom Nieruchomości sp. z o.o. (0,05%).
Archicom Nieruchomości 8 sp. z o.o.	Wrocław	KRS: 0000745710	90,00% bezpośrednio; 10,00% pośrednio	Kapitał zakładowy: 10.000 zł. Udziałowcy: Spółka (90%), Archicom Nieruchomości sp. z o.o. (10%).
Archicom Nieruchomości 9 sp. z o.o.	Wrocław	KRS: 0000751243	90,00% bezpośrednio; 10,00% pośrednio	Kapitał zakładowy: 10.000 zł. Udziałowcy: Spółka (90%), Archicom Nieruchomości sp. z o.o. (10%).
Archicom Nieruchomości 10 sp. z o.o. (dawniej: Archicom Nieruchomości sp. z o.o. – 10 sp. k.)	Wrocław	KRS: 0000777643	100% pośrednio	Kapitał zakładowy: 51.000 zł. Udziałowcy: Archicom sp. z o.o. Consulting sp. k. (98,04%), Archicom Nieruchomości sp. z o.o. (1,96%).
Archicom Nieruchomości 11 sp. z o.o. (dawniej: Archicom Nieruchomości sp. z o.o. – 11 sp. k.)	Wrocław	KRS: 0000777145	90,00% bezpośrednio; 10,00% pośrednio	Kapitał zakładowy: 10.000 zł. Udziałowcy: Spółka (90%), Archicom Nieruchomości sp. z o.o. (10%).
Archicom Nieruchomości 12 sp. z o.o.	Wrocław	KRS: 0000748433	90,00% bezpośrednio; 10,00% pośrednio	Kapitał zakładowy: 10.000 zł. Udziałowcy: Spółka (90%), Archicom Nieruchomości sp. z o.o. (10%).
Archicom Nieruchomości 14 sp. z o.o.	Wrocław	KRS: 0000745397	90,00% bezpośrednio; 10,00% pośrednio	Kapitał zakładowy: 10.000 zł. Udziałowcy: Spółka (90%), Archicom Nieruchomości sp. z o.o. (10%).
	Wrocław			Suma wniesionych wkładów: 1.369.432 zł.

Archicom Nieruchomości sp. z o.o. – 15 sp. k.		KRS: 0000612467	96,28% bezpośrednio 3,72% pośrednio	Komandytariusze: Spółka (suma komandytowa: 1.318.432 zł) Archicom sp. z o.o. Consulting sp. k. (suma komandytowa: 50.000 zł).
Archicom Nieruchomości JN1 sp. z o.o.	Wrocław	KRS: 0000749043	100% pośrednio	Kapitał zakładowy: 10.000 zł. Udziałowcy: Altona Investments sp. z o.o. (90%), Archicom Nieruchomości sp. z o.o. (10%).
Archicom Nieruchomości JN2 sp. z o.o.	Wrocław	KRS: 0000750281	90,00% bezpośrednio; 10,00% pośrednio	Kapitał zakładowy: 10.000 zł. Udziałowcy: Spółka (90%), Archicom Nieruchomości sp. z o.o. (10%).
Archicom Nieruchomości JN3 sp. z o.o.	Wrocław	KRS: 0000746441	90,00% bezpośrednio; 10,00% pośrednio	Kapitał zakładowy: 10.000 zł. Udziałowcy: Spółka (90%), Archicom Nieruchomości sp. z o.o. (10%).
Archicom Nieruchomości Club House sp. z o.o. (dawniej: Archicom Nieruchomości sp. z o.o. – Club House - sp. k.)	Wrocław	KRS: 0000768227	90,75% bezpośrednio; 9,25% pośrednio	Kapitał zakładowy: 551.000 zł. Udziałowcy: Spółka (90,75%), Archicom Nieruchomości sp. z o.o. (0,18%), Archicom Holding sp. z o.o. (9,07%).
Archicom Nieruchomości sp. z o.o. - Marina 1 S.K.A.	Wrocław	KRS: 0000376204	100% bezpośrednio	Kapitał zakładowy: 50.000 zł. Akcjonariusze: Spółka (100%).
Archicom Holding sp. z o.o.	Wrocław	KRS: 0000316244	45,45% bezpośrednio; 54,55% pośrednio	Kapitał zakładowy: 110.000 zł. Udziałowcy: Spółka (45,45%), Archicom sp. z o.o. Consulting sp. k. (54,55%).
Archicom Cadenza Hallera sp. z o.o.	Wrocław	KRS: 0000270259	100% bezpośrednio	Kapitał zakładowy: 50.000 zł. Udziałowcy: Spółka (100%).
Archicom Cadenza Hallera sp. z o.o. – sp. k.	Wrocław	KRS: 0000272531	99,99% bezpośrednio; 0,01% pośrednio	Suma wniesionych wkładów: 10.070.000 zł. Komandytariusze: Spółka (suma komandytowa: 10.069.000 zł).
Archicom Hallera 2 Spółka sp. z o.o. – sp. k. w likwidacji	Wrocław	KRS: 0000528976	99,86% bezpośrednio; 0,14% pośrednio	Suma wniesionych wkładów: 711.000 zł. Komandytariusze: Spółka (suma komandytowa: 710.000 zł).
Archicom Studio Projekt sp. z o.o.	Wrocław	KRS: 0000293515	100% pośrednio	Kapitał zakładowy: 100.000 zł. Udziałowcy: Archicom Holding sp. z o.o. (100%).
Archicom Studio Projekt sp. z o.o. – sp. k.	Wrocław	KRS: 0000609346	99,96% bezpośrednio; 0,04% pośrednio	Suma wniesionych wkładów: 2.400.000 zł. Komandytariusze: Spółka (suma komandytowa: 2.399.000 zł).
Archicom Lofty Platinum sp. z o.o. w likwidacji	Wrocław	KRS: 0000270060	100% pośrednio	Kapitał zakładowy: 50.000 zł. Udziałowcy: Archicom Holding sp. z o.o. (100%).
Archicom Lofty Platinum 1 sp. z o.o. (dawniej: Archicom Lofty Platinum sp. z o.o. – sp. k.)	Wrocław	KRS: 0000766420	100% bezpośrednio	Kapitał zakładowy: 147.700 zł. Udziałowcy: Spółka (100%).
Archicom Jagodno sp. z o.o. w likwidacji	Wrocław	KRS: 0000326873	100% pośrednio	Kapitał zakładowy: 50.000 zł. Udziałowcy: Archicom sp. z o.o. Consulting sp. k. (100%).
Archicom Jagodno sp. z o.o. – sp. k.	Wrocław	KRS: 0000543575	99,00% bezpośrednio; 1,00% pośrednio	Suma wniesionych wkładów: 920.000 zł. Komandytariusze: Spółka (suma komandytowa: 910.800 zł).
Archicom Marina 3 sp. z o.o. (dawniej: Archicom Marina sp. z o.o. – 3 – sp. k.)	Wrocław	KRS: 0000776919	100% bezpośrednio	Kapitał zakładowy: 500.000 zł. Udziałowcy: Spółka (100%).
Archicom Marina 4 sp. z o.o.	Wrocław	KRS: 0000722075	100% bezpośrednio	Kapitał zakładowy: 295.150 zł. Udziałowcy: Spółka (100%).

Archicom Marina 5 sp. z o.o.	Wrocław	KRS: 0000725986	96,01% bezpośrednio; 3,99% pośrednio	Kapitał zakładowy: 1.253.350 zł. Udziałowcy: Spółka (96,01%) Archicom sp. z o.o. Consulting sp. k. (3,99%).
TN Stabłowice 1 sp. z o.o.	Wrocław	KRS: 0000725250	99,58% bezpośrednio; 0,42% pośrednio	Kapitał zakładowy: 2.134.050 zł. Udziałowcy: Spółka (99,58%), Archicom sp. z o.o. Consulting sp. k. (0,42%).
Archicom Dobrzykowice Park sp. z o.o.	Wrocław	KRS: 0000293347	100% pośrednio	Kapitał zakładowy: 50.000 zł. Udziałowcy: Archicom sp. z o.o. Consulting sp. k. (100%).
Archicom Dobrzykowice Park sp. z o.o. – Inwestycje S.K.A.	Wrocław	KRS: 0000471672	100% pośrednio	Kapitał zakładowy: 50.000 zł. Akcjonariusze: Space Investment sp. z o.o. (100%).
Archicom Byczyńska sp. z o.o. w likwidacji	Wrocław	KRS: 0000511702	100% pośrednio	Kapitał zakładowy: 5.000 zł. Udziałowcy: Archicom sp. z o.o. Consulting sp. k. (100%).
Archicom Byczyńska 1 sp. z o.o.	Wrocław	KRS: 0000725430	98,87% bezpośrednio; 1,13% pośrednio	Kapitał zakładowy: 883.850 zł. Udziałowcy: Spółka (98,87%), Archicom sp. z o.o. Consulting sp. k. (1,13%).
Space Investment sp. z o.o.	Wrocław	KRS: 0000303712	26,96% bezpośrednio; 73,04% pośrednio	Kapitał zakładowy: 56.000 zł. Udziałowcy: Spółka (26,96%), Archicom sp. z o.o. Consulting sp. k. (73,04%). Udziały posiadane przez Spółkę są uprzywilejowane co do prawa głosu (na każdy udział przypadają 3 głosy).
Space Investment Strzegomska 3 sp. z o.o. w likwidacji	Wrocław	KRS: 0000285580	100% pośrednio	Kapitał zakładowy: 50.000 zł. Udziałowcy: Space Investment sp. z o.o. (100%).
Space Investment Strzegomska 3 Otyńska sp. z o.o. (dawniej: Space Investment Strzegomska 3 sp. z o.o. – Otyńska sp. k.)	Wrocław	KRS: 0000763144	100% bezpośrednio	Kapitał zakładowy: 408.000 zł. Udziałowcy: Spółka (100%).
Space Investment Strzegomska 3 Kamieńskiego sp. z o.o.	Wrocław	KRS: 0000722286	86,21% bezpośrednio; 13,79% pośrednio	Kapitał zakładowy: 362.550 zł. Udziałowcy: Spółka (86,21%), Archicom sp. z o.o. Consulting sp. k. (13,79%).
Archicom Investment sp. z o.o.	Wrocław	KRS: 0000143535	100% bezpośrednio	Kapitał zakładowy: 77.000 zł. Udziałowcy: Spółka (100%).
Strzegomska Nowa sp. z o.o.	Wrocław	KRS: 0000268170	0,10% bezpośrednio; 99,90% pośrednio	Kapitał zakładowy: 50.050.500 zł. Udziałowcy: Spółka (0,1%), AD Management sp. z o.o. (99,9%).
AD Management sp. z o.o.	Wrocław	KRS: 0000241847	45,95% bezpośrednio; 54,05% pośrednio	Kapitał zakładowy: 111.000 zł. Udziałowcy: Spółka (45,95%), Archicom sp. z o.o. Consulting sp. k. (54,05%).
Archicom Sp. z o.o. – Realizacja Inwestycji – sp. k.	Wrocław	KRS: 0000608733	99,99% bezpośrednio; 0,01% pośrednio	Suma wniesionych wkładów: 10.487.000 zł. Komandytariusze: Spółka (suma komandytowa: 10.486.000 zł).
Archicom Asset Management sp. z o.o.	Wrocław	KRS: 0000294887	100% bezpośrednio	Kapitał zakładowy: 67.000 zł. Udziałowcy: Spółka (100%).
Archicom Fin sp. z o.o.	Wrocław	KRS: 0000492105	64,38% bezpośrednio; 35,62% pośrednio	Kapitał zakładowy: 1.054.200 zł. Udziałowcy: Spółka (64,38%), Archicom Dobrzykowice Park sp. z o.o. – Inwestycje S.K.A.

				(35,52%), Archicom Nieruchomości 10 sp. z o.o. (0,10%).
Archicom Fin sp. z o.o. – sp. k.	Wrocław	KRS: 0000612994	100% pośrednio	Suma wniesionych wkładów: 10.000 zł. Komandytariusze: AD Management sp. z o.o. (suma komandytowa: 9.000 zł).
P16 Inowrocławska sp. z o.o.	Wrocław	KRS: 0000495092	59,59% bezpośrednio; 40,41% pośrednio	Kapitał zakładowy: 342.500 zł. Udziałowcy: Spółka (59,59%), Archicom Nieruchomości 10 sp. z o.o. (1,79%), Archicom sp. z o.o. – Realizacja Inwestycji – sp. k. (38,62%).
Altona Investments sp. z o.o.	Wrocław	KRS: 0000255183	100% pośrednio	Kapitał zakładowy: 350.000 zł. Udziałowcy: Archicom Residential sp. z o.o. - S.K.A. (100%).
Archicom RW sp. z o.o.	Wrocław	KRS: 0000723555	90,00% bezpośrednio; 10,00% pośrednio	Kapitał zakładowy: 10.000 zł. Udziałowcy: Spółka (90%), Archicom sp. z o.o. (10%).
Archicom Polska S.A.	Łódź	KRS: 0000291818	79,99% bezpośrednio	Kapitał zakładowy: 27.688.000 zł. Akcjonariusze: Spółka (79,99%), pozostali (20,01%).
<b>Spółki</b>				
<b>Współkontrolowane</b>				
Karpacka Invest sp. z o.o. *	Łódź	KRS: 0000802885	40,00% współzależna pośrednio	Kapitał zakładowy: 2.000.000 zł. Udziałowcy: Archicom Polska S.A. (50%), Zakłady Chemiczne "Organika" S.A. (50%).

Wszystkie spółki zależne konsolidowane są metodą pełną, jednostka współzależna pośrednio konsolidowana jest metodą praw własności

## II. Badanie sprawozdań finansowych

Uchwałą Rady Nadzorczej nr 5/V/2018 z dnia 18 maja 2018 r. w sprawie 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 spółka pod firmą **Grant Thornton Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka komandytowa z siedzibą w Poznaniu**, wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000407558 - podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych, numer wpisu: 4055, została wybrana do przeprowadzenia badania jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2019 i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Archicom SA za rok obrotowy 2019.

W dniu 30 marca 2020 roku Komitet Audytu Rady Nadzorczej Archicom SA spotkał się biegłym rewidentem przeprowadzającym badanie jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego za 2019 rok. Ponadto w dniu 6 kwietnia 2020 roku Rada Nadzorcza wydała oświadczenie, w którym stwierdziła, iż:

- wybór Grant Thornton Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka komandytowa z siedzibą w Poznaniu, jako firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie rocznych sprawozdań finansowych Spółki oraz Grupy Kapitałowej Spółki za rok 2019, został dokonany zgodnie z przepisami, w tym dotyczącymi wyboru i procedury wyboru firmy audytorskiej;
- ww. firma audytorska oraz członkowie zespołu wykonującego badanie spełniali warunki do sporządzenia bezstronnego i niezależnego sprawozdania z badania rocznego jednostkowego i

skonsolidowanego sprawozdania finansowego zgodnie z obowiązującymi przepisami, standardami wykonywania zawodu i zasadami etyki zawodowej;

- w Archicom S.A. przestrzegane są obowiązujące przepisy związane z rotacją firmy audytorskiej i kluczowego biegłego rewidenta oraz obowiązkowymi okresami karencji;
- Archicom S.A. posiada politykę w zakresie wyboru firmy audytorskiej oraz politykę w zakresie świadczenia na jej rzecz przez firmę audytorską, podmiot powiązany z firmą audytorską lub członka jego sieci dodatkowych usług niebędących badaniem, w tym usług warunkowo zwolnionych z zakazu świadczenia przez firmę audytorską;
- w Archicom S.A. są przestrzegane przepisy dotyczące powołania, składu i funkcjonowania Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Archicom S.A., w tym dotyczące spełnienia przez jego członków kryteriów niezależności oraz wymagań odnośnie do posiadania wiedzy i umiejętności z zakresu branży, w której działa Spółka oraz w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych;
- Komitet Audytu Rady Nadzorczej Archicom S.A. w okresie sprawozdawczym zakończonym w dniu 31 grudnia 2019r. wykonywał swoje zadania przewidziane w obowiązujących przepisach.

Rada Nadzorcza i Komitet Audytu zapoznali się ze sprawozdaniami niezależnego Biegłego Rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego Archicom SA za rok obrotowy 2019 oraz z badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Archicom SA za rok obrotowy 2019r. wydanymi w dniu 6 kwietnia 2020 roku.

W opinii Biegłego Rewidenta – Pani Renaty Art - Franke (numer wpisu 10320) jednostkowe sprawozdanie finansowe Archicom SA za 2019 rok oraz skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Archicom SA za 2019 rok:

- przedstawiają rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Archicom SA oraz Grupy Kapitałowej Archicom SA na dzień 31 grudnia 2019 r.; oraz wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r. zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości, Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej oraz związanymi z nimi interpretacjami ogłoszonymi w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości;
- są zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Archicom SA i Grupę Kapitałową Archicom SA przepisami prawa i postanowieniami Statutu Archicom SA.

Dodatkowo sprawozdanie finansowe Spółki zostało sporządzone na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych prawidłowo.

Ponadto w opinii Biegłego Rewidenta sporządzone sprawozdanie Zarządu z działalności Archicom SA i Grupy Kapitałowej Archicom SA za 2019 rok:

- zostało sporządzone zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami, to jest zgodnie z art. 49 ustawy o rachunkowości oraz 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 niebędącego państwem członkowskim (Dz.U. z 2018 roku, poz. 757) i jest zgodne z informacjami zawartymi w załączonym rocznym sprawozdaniu finansowym; oraz
- nie stwierdzono w sprawozdaniu z działalności istotnych odkształceń;
- w oświadczeniu o stosowaniu ładu korporacyjnego Spółka zawarła informacje określone w paragrafie 70 ust. 6 pkt. 5 w/w rozporządzenia. Informacje wskazane w paragrafie 70 ust. 6 pkt. 5 lit c-f oraz lit. i tego rozporządzenia zawarte w oświadczeniu o stosowaniu ładu korporacyjnego są zgodne z mającymi zastosowanie przepisami oraz informacjami zawartymi w rocznym sprawozdaniu finansowym.

### **III. Ocena Rady Nadzorczej dotycząca sprawozdań**

Rada Nadzorcza działając na podstawie art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych oraz § 26 ust. 1 pkt. 1 i 2) Statutu Spółki, po zapoznaniu się z treścią sprawozdania finansowego Archicom SA za 2019r., sprawozdania Zarządu z działalności Archicom SA i Grupy Kapitałowej Archicom SA za 2019 rok oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Archicom SA za 2019 rok stwierdziła, że dokumenty są spójne, a informacje zawarte w tych dokumentach są zgodne z księgami i dokumentami, jak również ze stanem faktycznym. Sprawozdanie Zarządu z działalności przedstawia rzetelnie i transparentnie wszystkie istotne elementy działalności Spółki i Grupy oraz informacje istotne dla oceny ich sytuacji majątkowej i finansowej, prezentując w sposób wyczerpujący opis wydarzeń i ukazując ich wpływ na wyniki ekonomiczne uzyskiwane przez Archicom SA i spółki wchodzące w skład Grupy Kapitałowej Archicom SA.

Rada Nadzorcza Archicom SA stwierdziła ponadto, że wyżej wymienione sprawozdania finansowe zostały sporządzone w ustalonym przepisami terminie i są zgodne we wszystkich istotnych aspektach, co do formy i treści z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej.

Rada Nadzorcza zapoznała się ze wskazanymi powyżej sprawozdaniami w dniu 6 kwietnia 2019r. i wówczas dokonała pozytywnej ich oceny. Dokument z tej oceny stanowi załącznik do niniejszego sprawozdania.

### **IV. Rekomendacje**

Rada Nadzorcza Archicom SA niniejszym rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy Spółki:

1. zatwierdzenie jednostkowego sprawozdania finansowego Archicom S.A. za rok obrotowy 2019,
2. zatwierdzenie sprawozdania Zarządu z działalności Archicom S.A. oraz Grupy Kapitałowej Archicom SA za rok 2019,
3. zatwierdzenie skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Archicom S.A. za rok obrotowy 2019.