



Załącznik nr 1 do uchwały Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Archicom SA nr 1/V/2019 z dnia 16 maja 2019r.

Załącznik do Sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej za 2018r.

Sprawozdanie z działalności Komitetu Audytu Rady Nadzorczej spółki Archicom SA za 2018r.

- I. Skład Komitetu Audytu
 - II. Aktywność Komitetu Audytu w 2018 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 wchodzi:

1. Artur Olender – Przewodniczący Komitetu Audytu
2. Marek Gabryjelski – Członek Komitetu Audytu
3. Konrad Płochocki – Członek 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 kolegialnie w ramach Rady Nadzorczej.

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

II. Aktywność Komitetu Audytu w 2018 roku

W okresie sprawozdawczym tj. w okresie od dnia 1 stycznia 2018 r. do dnia 31 grudnia 2018 r. odbyły się trzy posiedzenia Komitetu Audytu Spółki, w następujących terminach:

1. 29 marca 2018 r.
2. 26 października 2018 r.
3. 21 grudnia 2018 r.

Ponadto w 2018 roku Komitet Audytu poza posiedzeniami podejmował także uchwały w trybie pisemnym 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 posiedzeniu Komitetu Audytu z dnia 26 października 2018 i z dnia 21 grudnia 2018 roku brali również udział niektórzy członkowie Zarządu. Ponadto w posiedzeniu z dnia 26 października 2018r. brali również udział pozostali członkowie Rady Nadzorczej. Natomiast w posiedzeniu w dniu 29 marca 2018 roku uczestniczył przedstawiciel firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie sprawozdań finansowych Archicom SA i Grupy Kapitałowej Archicom SA za 2017 rok.

Uchwały podjęte przez Komitet Audytu w okresie od 01.01.2018 r. do 31.12.2018r.

Data posiedzenia/ Data podjęcia uchwały	Numer uchwały	Przedmiot uchwały
29.03.2018 (posiedzenie)	1. Uchwała nr 1/III/2018	<i>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</i>
10.05.2018 r. (pisemnie)	1. Uchwała nr 1/V/2018 2. Uchwała nr 2/V/2018 3. Uchwała nr 3/V/2018	<i>w sprawie przyjęcia Sprawozdania Komitetu Audytu Rady Nadzorczej ARCHICOM S.A. z działalności w 2017 roku</i> <i>w sprawie zmiany uchwały nr 1/III/2018 Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Archicom SA z dnia 29 marca 2018r. 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</i> <i>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</i>

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 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.

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 2018r. odbył w dniu 2 kwietnia 2019r. posiedzenie, na którym min.

1. omawiał sprawozdanie finansowe spółki Archicom SA oraz skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Archicom SA za 2018r. oraz
2. rozmawiał z kluczowym biegłym rewidentem przeprowadzającym badanie rocznego sprawozdania finansowego Spółki oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej za 2018 rok, na którym biegły rewident przedstawił wnioski z badania jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego za 2018r. 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 2018 r.

W oparciu o powyższe Komitet Audytu postanowił zarekomendować Radzie Nadzorczej wyrażenie pozytywnych opinii w przedmiocie przyjęcia sprawozdań finansowych Spółki i Grupy Kapitałowej za 2018 rok.

