



Załącznik do uchwały Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Archicom SA nr 1/V/2021 z dnia 21 maja 2021r.

Załącznik do Sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej za 2020r.

Sprawozdanie z działalności Komitetu Audytu Rady Nadzorczej spółki Archicom SA za 2020r.

- I. Skład Komitetu Audytu
 - II. Aktywność Komitetu Audytu w 2020 roku.
-

I. Skład Komitetu Audytu

W dniu 13 października 2017r. uchwałą Rady Nadzorczej został utworzony w Archicom S.A. („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.

Dalszych zmian osobowych w składzie Komitetu Audytu w 2020 roku nie było.

Komitet Audytu we wskazanym składzie spełniał 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 2020 roku - 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 2020 roku - 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 byli 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 kolegiąlnie 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 2020 roku

W okresie sprawozdawczym tj. w okresie od dnia 1 stycznia 2020 r. do dnia 31 grudnia 2020 r. odbyły się trzy posiedzenia Komitetu Audytu Spółki, w następujących terminach:

1. 30 marca 2020 r.
2. 19 maja 2020 r.
3. 1 września 2020 r.

Ponadto w 2020 roku Komitet Audytu poza posiedzeniami podejmował także uchwały 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 30 marca oraz 1 września 2020 roku uczestniczyli przedstawiciele firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie sprawozdań finansowych Archicom SA i Grupy Kapitałowej Archicom SA za 2019 rok i za I półrocze 2020 roku.

Uchwały podjęte przez Komitet Audytu w okresie od 01.01.2020 r. do 31.12.2020r.

Data posiedzenia/ Data podjęcia uchwały	Numer uchwały	Przedmiot uchwały
30.03.2020 (posiedzenie)	1. Uchwała nr 1/III/2020	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 2019r. spełnianiu przez firmę audytorską oraz członków zespołu wykonującego badanie warunków bezstronności i niezależności,

	2. Uchwała nr 2/III/2020	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 w przedmiocie oceny dokumentów regulujących System kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem oraz Opis głównych obszarów ryzyka działalności Archicom SA
03.04.2020 r. (za pośrednictwem poczty elektronicznej)	Uchwała nr 1/IV/2020	w sprawie opinii i rekomendacji dotyczącej oceny przez Radę Nadzorczą Archicom SA sprawozdania finansowego Archicom SA za rok 2019, skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Archicom SA za 2019 rok oraz sprawozdania z działalności Archicom SA i Grupy Kapitałowej Archicom SA za 2019 rok.
19.05.2020 r. (posiedzenie)	Uchwała nr 1/V/2020	w sprawie przyjęcia Sprawozdania Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Archicom S.A. z działalności w 2019 roku
25.05.2020 r. (za pośrednictwem poczty elektronicznej)	Uchwała nr 2/V/2020	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 za I półrocze roku 2018, 2020 i Grupy Archicom SA za I półrocze roku 2018, 2019 i 2020 oraz do badania jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki za I półrocze roku 2019, a także badania sprawozdań finansowych Spółki Archicom SA za rok obrotowy 2018, 2019, 2020
07.07.2020 r. (za pośrednictwem poczty elektronicznej)	Uchwała nr 1/VII/2020	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 sprawozdania finansowego Spółki za I półrocze roku 2018 i Grupy Archicom SA za I półrocze roku 2018, 2019 i 2020 oraz do badania jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki za I półrocze roku 2019 i za I półrocze roku 2020, a także badania sprawozdań finansowych Spółki i Grupy Archicom SA za rok obrotowy 2018, 2019 i 2020
23.11.2020 r. (za pośrednictwem poczty elektronicznej)	1. Uchwała nr 1/XI/2020 2. Uchwała nr 2/XI/2020	w sprawie rekomendacji dotyczącej wyboru biegłego rewidenta do przeprowadzenia przeglądu sprawozdania finansowego Spółki i Grupy Archicom SA za I półrocze roku 2021 oraz do badania sprawozdań finansowych Spółki i Grupy Archicom SA za rok obrotowy 2021 w sprawie wyrażenia zgody na przeprowadzenie przez biegłego rewidenta oceny sprawozdania Rady Nadzorczej Archicom SA o wynagrodzeniach członków Zarządu i Rady Nadzorczej za lata obrotowe 2019-2020 i za rok 2021

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 2019r. 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 2019 i za I półrocze 2020 roku 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 2020r. odbył w dniu 30 marca 2021r. posiedzenie, na którym min.

1. omawiał sprawozdanie finansowe spółki Archicom SA oraz skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Archicom SA za 2020r. oraz
2. rozmawiał z kluczowym biegłym rewidentem przeprowadzającym badanie rocznego sprawozdania finansowego Spółki oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej za 2020 rok, na którym biegły rewident przedstawił wnioski z badania jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego za 2020r. 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 2020 r.

W oparciu o powyższe Komitet Audytu postanowił zarekomendować Radzie Nadzorczej wyrażenie pozytywnej opinii w przedmiocie przyjęcia sprawozdań finansowych Spółki i Grupy Kapitałowej za 2020 rok.