



Załącznik do uchwały Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Archicom SA nr 1/V/2023 z dnia 18 maja 2023r.

Załącznik do Sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej za 2022r.

Sprawozdanie z działalności Komitetu Audytu Rady Nadzorczej spółki Archicom SA za 2022r.

- I. Skład Komitetu Audytu
- II. Aktywność Komitetu Audytu w 2022 roku

I. Skład Komitetu Audytu

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

W dniu 12.07.2019r. powołano członków Komitetu Audytu przy Radzie Nadzorczej aktualnej 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.

Z związku ze zmianą składu Rady Nadzorczej Archicom S.A., która miała miejsce w 2021 roku, nastąpiła również zmiana składu Komitetu Audytu. Z dniem 22.04.2021r. Artur Olender został odwołany ze stanowiska członka Rady Nadzorczej, a tym samym ze stanowiska Przewodniczącego Komitetu Audytu. Z dniem 22.04.2021r. powołany na stanowisko członka Rady Nadzorczej został Maciej Drozd, który w dniu 30.04.2021r. został powołany przez Radę Nadzorczą na Wiceprzewodniczącego Komitetu Audytu. Jednocześnie z dniem 30.04.2021r. uchwałą Rady Nadzorczej funkcję Przewodniczącego Komitetu Audytu objął Konrad Płochocki. Natomiast Marek Gabryjelski z dniem 4 listopada 2022 roku objął funkcję Wiceprzewodniczącego Komitetu Audytu.

Tym samym, w okresie objętym niniejszym sprawozdaniem, tj. od dnia 1 stycznia 2022r. do dnia 31 grudnia 2022r. skład Komitetu Audytu przedstawiał się następująco:

1. Konrad Płochocki – Przewodniczący Komitetu Audytu
2. Maciej Drozd – Wiceprzewodniczący Komitetu Audytu
3. Marek Gabryjelski – Członek Komitetu Audytu, a od dnia 4 listopada 2022 roku Wiceprzewodniczący Komitetu Audytu.

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 2022 roku - w osobie Marka Gabryjelskiego oraz Macieja Drozda) posiada wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych, które nabył w toku swojej działalności zawodowej, a drugi członek Komitetu Audytu (w 2022 roku - w osobie Konrada Płochockiego) posiada wiedzę i umiejętności z zakresu branży w której działa Spółka, które nabył w toku swojej działalności zawodowej. Kryteria niezależności spełniają Konrad Płochocki i Marek Gabryjelski.

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

Komitet Audytu został powołany celem wspierania działań Rady Nadzorczej i jest ciałem doradczym działającym kolegiально 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 2022 roku

W okresie sprawozdawczym tj. w okresie od dnia 1 stycznia 2022 r. do dnia 31 grudnia 2022 r. Komitet Audytu spotykał się na posiedzeniach, a także podejmował 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 i audytor wewnętrzny. Ponadto w posiedzeniach w dniu 21 marca 2022 r. oraz w dniu 6 września 2022r. uczestniczyli przedstawiciele firm audytorskich przeprowadzających badanie sprawozdań finansowych Archicom SA i Grupy Kapitałowej Archicom SA za 2021 rok oraz badanie sprawozdań finansowych za I półrocze 2022 roku.

Uchwały podjęte przez Komitet Audytu w 2022 roku:

Data posiedzenia/ Data podjęcia uchwały	Numer uchwały	Przedmiot uchwały
21.03.2022r. (posiedzenie online)	Uchwała nr 1/III/2022	w sprawie opinii i rekomendacji dotyczącej oceny przez Radę Nadzorczą Archicom S.A. sprawozdania finansowego Archicom S.A. za rok 2021, skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Archicom S.A. za 2021 rok oraz sprawozdania Zarządu z działalności Archicom S.A. i Grupy Kapitałowej Archicom S.A. za 2021 rok
21.04.2022r. (za pośrednictwem poczty elektronicznej)	Uchwała nr 1/IV/2022	w sprawie pozytywnego zaopiniowania Polityki Zarządzania Ryzykiem
06.05.2022r. (za pośrednictwem poczty elektronicznej)	Uchwała nr 1/V/2022	w sprawie przyjęcia Sprawozdania Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Archicom S.A. z działalności w 2021 roku

10.05.2022r. (za pośrednictwem poczty elektronicznej)	Uchwała nr 2/V/2022	w sprawie zatwierdzenia zapytania ofertowego dotyczącego wyboru firmy audytorskiej do badania i przeglądów jednostkowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych spółki Archicom S.A. i Grupy Kapitałowej Archicom na lata 2022-2023
10.06.2022r. (za pośrednictwem poczty elektronicznej)	Uchwała nr 1/VI/2022	w sprawie zatwierdzenia sprawozdania z procedury wyboru firmy audytorskiej oraz udzielenia rekomendacji dla Rady Nadzorczej w zakresie wyboru audytora
20.07.2022r. (za pośrednictwem poczty elektronicznej)	Uchwała nr 1/VII/2022	w sprawie rekomendacji dotyczącej zawarcia aneksu do umowy z firmą audytorską wybraną przez Radę Nadzorczą Archicom S.A. na przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego

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 2021r. oraz biegłym rewidentem przeprowadzającym badanie sprawozdań finansowych Spółki i Grupy za I półrocze 2022 roku. 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 2021 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.