

## **SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI KOMITETU AUDYTU RADY NADZORCZEJ „PEPEES” S.A. W ROKU 2019**

W okresie sprawozdawczym od dnia 1 stycznia 2019 roku do dnia 31 grudnia 2019 roku Komitet Audytu Rady Nadzorczej „PEPEES” S.A. działał zgodnie z zatwierdzonym przez Radę Nadzorczą Regulaminem Komitetu Audytu.

Przy wyborze Komitetu Audytu przestrzegane były przepisy dotyczące powołania, składu i funkcjonowania Komitetu Audytu, w tym dotyczące spełnienia przez jego członków kryteriów niezależności oraz wymagań posiadania wiedzy i umiejętności z zakresu branży, w której działa emitent, oraz w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych.

W okresie od 1 stycznia 2019 roku do dnia 23 stycznia 2019 roku działał Komitet Audytu powołany przy Radzie Nadzorczej dziewiątej kadencji.

W dniu 24 stycznia 2019 roku Rada Nadzorcza dziesiątej kadencji uchwałą o Nr X/4/2019 powołała Komitet Audytu w niezmienionym składzie:

1. Maciej Kaliński – Przewodniczący Komitetu Audytu,
2. Krzysztof Stankowski – Zastępca Przewodniczącego Komitetu Audytu,
3. Piotr Taracha – Członek Komitetu Audytu.

W 2019 roku Komitet Audytu odbył dwa posiedzenia, na których nie podjął żadnej uchwały.

Zadaniem Komitetu Audytu było doradztwo na rzecz Rady Nadzorczej w kwestiach oceny właściwego wdrażania zasad sprawozdawczości budżetowej i finansowej oraz kontroli wewnętrznej Spółki, a także Grupy Kapitałowej PEPEES i współpraca z biegłymi rewidentami Spółki.

Przedmiotem stałych działań Komitetu Audytu było monitorowanie prac związanych z procesem sporządzania sprawozdań finansowych Spółki oraz sprawozdań finansowych Grupy Kapitałowej PEPEES S.A., w ścisłej współpracy z WBS Audyt Sp. z o.o. będącą audytorem w tym zakresie.



Komitet Audytu Rady Nadzorczej spotkał się z audytorem dwa razy. W dniu 14 marca 2019 r. odbyło się pierwsze posiedzenie Komitetu Audytu z udziałem biegłego rewidenta prowadzącego badanie sprawozdania rocznego Spółki za rok 2018. Celem spotkania było omówienie wstępnych wyników finansowych Spółki PEPEES S.A. i Grupy Kapitałowej oraz wydanie stosownych opinii. WBS Audyt Sp. z o. o. sporządziła dodatkowe sprawozdanie dla Komitetu Audytu dotyczące sprawozdania finansowego dla Przedsiębiorstwa Przemysłu Spożywczego PEPEES S.A. sporządzonego na dzień 31.12.2018 r. Drugie posiedzenie Komitetu Audytu odbyło się w dniu 27 sierpnia 2019 r. również z udziałem audytora. Na spotkaniu omówiono prace związane z przeglądami śródrocznymi sprawozdań PEPEES S.A. oraz GK PEPEES zgodnie z harmonogramem w ramach przeglądu stanu na dzień 30.06.2019 r.

Stwierdzono, że badanie odbyło się bez zarzutów, a współpraca z Zarządem Spółki oraz jej pracownikami odpowiedzialnymi za przedłożenie materiałów niezbędnych do wykonania badania układała się w sposób prawidłowy i sprawny.

W ramach swoich regulaminowych uprawnień Komitet Audytu sprawdzał kwestię niezależności biegłego rewidenta badającego sprawozdania finansowe Spółki. Niezależność została potwierdzona na podstawie oświadczeń złożonych przez biegłego rewidenta.

Komitet Audytu wnosi do Rady Nadzorczej o przyjęcie niniejszego Sprawozdania z Działalności Komitetu Audytu w roku obrotowym trwającym od dnia 1 stycznia 2019 do 31 grudnia 2019 roku.

Warszawa, dnia 5 marca 2020 r.

**Podpisy Członków Komitetu Audytu:**

1. Maciej Kaliński – Przewodniczący Komitetu Audytu.....*M. Kaliński*
2. Krzysztof Stankowski – Zastępca Przewodniczącego Komitetu Audytu.....*K. Stankowski*
3. Piotr Taracha – Członek Komitetu Audytu.....*Piotr Taracha*