

## INFORMACJA ZARZĄDU

### SPORZĄDZONA NA PODSTAWIE OŚWIADCZENIA RADY NADZORCZEJ O DOKONANIU WYBORU FIRMY AUDYTORSKIEJ ZGODNIE Z PRZEPISAMI, W TYM DOTYCZĄCYMI WYBORU I PROCEDURY WYBORU

Niniejsza informacja została sporządzona przez Zarząd Rainbow Tours S.A. na podstawie oświadczenia Rady Nadzorczej Rainbow Tours S.A. z dnia 29 marca 2019 roku oraz w wykonaniu postanowień § 70 ust. 1 pkt 7) § 71 ust. 1 pkt 7) *Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim* (Dz.U. z 2018 roku, poz. 757).

Zarząd Rainbow Tours S.A., na podstawie wskazanego wyżej oświadczenia Rady Nadzorczej Rainbow Tours S.A. z dnia 29 marca 2019 roku informuje, że wyboru firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego Rainbow Tours Spółki Akcyjnej za rok obrotowy 2018 oraz rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Rainbow Tours za rok obrotowy 2018 dokonano zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, w tym dotyczącymi wyboru i procedury wyboru firmy audytorskiej.

Procedura wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzenia badania sprawozdań finansowych Spółki i Grupy Kapitałowej Rainbow Tours została rozpoczęta i przeprowadzona przed wejściem w życie przepisów *ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz o nadzorze publicznym* (Dz.U. z 2017 roku, poz. 1089 z późn. zm.) – ustawa obowiązująca od dnia 21 czerwca 2017 roku.

W dniu 14 czerwca 2017 roku Rada Nadzorcza Spółki, jako właściwy organ Spółki upoważniony do wyboru podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych Spółki, działając w oparciu o postanowienia § 22 lit. d) Statutu Spółki oraz § 3 ust. 2 lit. c) ówczesnie obowiązującego Regulaminu Rady Nadzorczej, a także przy uwzględnieniu art. 17 *Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) Nr 537/2014 z dnia 16.04.2014 r. w sprawie szczegółowych wymogów dotyczących ustawowych badań sprawozdań finansowych jednostek interesu publicznego, uchylającego decyzję Komisji 2005/909/WE*, postanowiła dokonać, mocą postanowień uchwały nr 1/06/2017 z dnia 14 czerwca 2017 roku, wyboru podmiotu uprawnionego do przeprowadzenia przeglądu i badania sprawozdań finansowych Rainbow Tours Spółki Akcyjnej oraz Grupy Kapitałowej Rainbow Tours za okresy lat obrotowych 2017 oraz 2018 i powierzyć przeprowadzenie powyższych przeglądów i badań firmie audytorskiej **BDO Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Warszawie (obecnie: BDO spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka komandytowa), wpisanej na „Listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych” prowadzonej przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów (organ Krajowej Izby Biegłych Rewidentów) pod numerem 3355.

W związku z dokonanym wyborem, biorąc pod uwagę przepis art. 66 ust. 5 *ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości* (tj. Dz.U. z 2019 roku, poz. 351), w tym przy uwzględnieniu zmian wprowadzonych na mocy art. 221 pkt 5) *w/w ustawy z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz o nadzorze publicznym* – Rada Nadzorcza upoważniła Zarząd (jako kierownika jednostki) do zawarcia z BDO Spółką z ograniczoną odpowiedzialnością stosownej umowy lub umów w przedmiocie przeprowadzenia przeglądu i badania sprawozdań finansowych (jednostkowych i skonsolidowanych), za wskazane wyżej okresy lat obrotowych 2017 i 2018. Umowa została zawarta w dniu 17 sierpnia 2017 roku.

Ponadto, Zarząd Rainbow Tours S.A. wskazuje, że:


- firma audytorska oraz członkowie zespołu wykonującego badanie rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego Rainbow Tours S.A. za rok obrotowy 2018 oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Rainbow Tours za rok obrotowy 2018 spełniali warunki do sporządzenia bezstronnego i niezależnego sprawozdania z badania rocznego sprawozdania finansowego zgodnie z obowiązującymi przepisami, standardami wykonywania zawodu i zasadami etyki zawodowej;
- w Rainbow Tours S.A. są przestrzegane obowiązujące przepisy prawa związane z rotacją firmy audytorskiej i kluczowego biegłego rewidenta oraz obowiązkowymi okresami karencji;

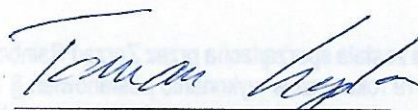


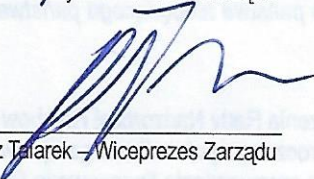
- Rainbow Tours S.A. posiada politykę w zakresie wyboru firmy audytorskiej (objętą dokumentami: „Polityka wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzenia badania i przeglądu sprawozdań finansowych w Rainbow Tours Spółce Akcyjnej”, przyjętym uchwałą Komitetu Audytu Nr 1/10/2017 z dn. 09.10.2017 r. oraz „Procedura wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzenia badania i przeglądu sprawozdań finansowych w Rainbow Tours Spółce Akcyjnej”, przyjętym uchwałą Komitetu Audytu Nr 2/10/2017 z dn. 09.10.2017 r.) oraz politykę w zakresie świadczenia na rzecz emitenta 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 (objętą dokumentem „Polityka świadczenia przez firmę audytorską przeprowadzającą badanie w Rainbow Tours Spółce Akcyjnej, przez podmioty powiązane z tą firmą audytorską oraz przez członka sieci firmy audytorskiej dozwolonych usług niebędących badaniem”, przyjętym uchwałą Komitetu Audytu Nr 3/10/2017 z dn. 09.10.2017 r.).

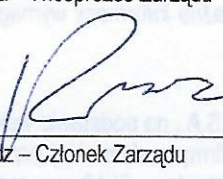
**Zarząd Rainbow Tours Spółki Akcyjnej:**

**Łódź, dnia 30 kwietnia 2019 roku**

  
Grzegorz Baszczyński – Prezes Zarządu

  
Tomasz Czapla – Wiceprezes Zarządu

  
Remigiusz Tararek – Wiceprezes Zarządu

  
Piotr Burwidz – Członek Zarządu