

**SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI KOMITETU AUDYTU RADY NADZORCZEJ
„PEPEES” S.A. W ROKU 2020**

W okresie sprawozdawczym od dnia 1 stycznia 2020 roku do dnia 31 grudnia 2020 roku Komitet Audytu Rady Nadzorczej „PEPEES” S.A. działał zgodnie z zatwierdzonym przez Radę Nadzorczą Regulaminem Komitetu Audytu.

W okresie od 1 stycznia 2020 roku do dnia 14 kwietnia 2020 roku działał Komitet Audytu przy Radzie Nadzorczej dziesiątej kadencji powołany uchwałą Nr X/4/2019 z dnia 24 stycznia 2019 roku w niezmienionym składzie :

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

Dnia 14 kwietnia 2020 roku Uchwałą Rady Nadzorczej Nr X/48/2020 w skład Komitetu Audytu powołany został Pan Robert Malinowski (niezależny członek Rady Nadzorczej), oraz uchwałą Nr X/49/2020 powołany został w skład Komitetu Audytu Pan Tomasz Nowakowski (niezależny członek Rady Nadzorczej).

Od dnia 14 kwietnia 2020 roku skład Komitetu Audytu przedstawiał się następująco:

1. Maciej Kaliński – Przewodniczący Komitetu Audytu,
2. Krzysztof Stankowski – Zastępca Przewodniczącego Komitetu Audytu,
3. Piotr Taracha – Członek Komitetu Audytu,
4. Robert Malinowski – Członek Komitetu Audytu,
5. Tomasz Nowakowski – Członek Komitetu Audytu.

W 2020 roku odbyły się dwa posiedzenia Komitetu Audytu.

W dniu 5 marca 2020 roku na pierwszym posiedzeniu Komitetu Audytu brali udział, oprócz członków KA również Prezes Zarządu Spółki P.P.S. „PEPEES” S.A. pan Wojciech Faszczewski oraz przedstawiciele Firmy Audytorskiej WBS Audyt Sp. z o.o. w osobach pana Marcina Wasila - kluczowego biegłego rewidenta i pani Justyny Szymanowskiej - biegłego rewidenta.



Na posiedzeniu Komitetu Audytu w dniu 5 marca 2020 roku podjęto jedną uchwałę w sprawie zatwierdzenia Sprawozdania Komitetu Audytu z działalności za rok 2019.

Podsumowano również przeprowadzone prace w ramach przeglądu sprawozdania jednostkowego Spółki „PEPEES” S.A. oraz sprawozdań Grupy Kapitałowej PEPEES na dzień 31 grudnia 2019 roku.

W dniu 28 maja 2020 roku odbyło się drugie posiedzenie Komitetu Audytu na podstawie § 10.6 Regulaminu Rady Nadzorczej w związku z §§ 9.1 oraz 6.1 Regulaminu Komitetu Audytu z równoczesną dostępnością z wykorzystaniem Skype.

W posiedzeniu brali udział wszyscy Członkowie Komitetu Audytu, a tematem spotkania była przede wszystkim rekomendacja dla Rady Nadzorczej dotycząca przedłużenia umowy z podmiotem uprawnionym do badania sprawozdań finansowych.

Podjęto wówczas jedną uchwałę o Nr 2/2020, dotycząca rekomendowania Radzie Nadzorczej przedłużenia umowy z podmiotem uprawnionym do badania sprawozdań finansowych zgodnie z art. 130 ust. 1 pkt 8 Ustawy z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym („Ustawa o biegłych”). Zgodnie z polityką wyboru podmiotu uprawnionego do badań sprawozdań finansowych w Przedsiębiorstwie Przemysłu Spożywczego „PEPEES” S.A., polityką świadczenia przez firmę audytorska przeprowadzającej badanie, przez podmioty powiązane z tą firmą audytorską oraz przez członka sieci firmy audytorskiej dozwolonych usług niebędących badaniem, w tym po dokonaniu oceny zagrożeń i zabezpieczeń niezależności, o której mowa w art. 69-73 Ustawy o biegłych, oraz z uwzględnieniem procedury wyboru uprawnionego do badania sprawozdań finansowych P.P.S. „PEPEES” S.A., Komitet Audytu zarekomendował Radzie Nadzorczej przedłużenie umowy z firmą WBS Audyt Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, wpisaną na listę firm audytorskich prowadzoną przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów pod numerem 3685 i powierzenie jej badania rocznych sprawozdań finansowych Spółki „PEPEES” S.A. jak i spółek zależnych tj. PPZ „Bronisław” S.A., ZPZ „LUBLIN” Sp. z o.o., CHP Energia Sp. z o.o. oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej.

Zadaniem Komitetu Audytu było doradztwo na rzecz Rady Nadzorczej w kwestiach oceny właściwego wdrażania zasad sprawozdawczości budżetowej i finansowej oraz



kontroli wewnętrznej Spółki i Grupy Kapitałowej PEPEES, a także 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 stwierdził, 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 jego działalności w roku obrotowym trwającym od dnia 1 stycznia 2020 do 31 grudnia 2020 roku.

Warszawa, dnia 26.4.2021 r.

Podpisy Członków Komitetu Audytu:

1. Maciej Kaliński – Przewodniczący Komitetu Audytu..... *M. Kaliński*
2. Krzysztof Stankowski – Zastępca Przewodniczącego Komitetu Audytu..... *Stankowski*
3. Piotr Taracha – Członek Komitetu Audytu..... *Piotr Taracha*
4. Robert Malinowski – Członek Komitetu Audytu..... *Malinowski*
5. Tomasz Nowakowski - Członek Komitetu Audytu..... *T. Nowakowski*