



SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI KOMITETU AUDYTU ZA OKRES OD DNIA 19.10.2017 R. DO DNIA 30.04.2018 R.

W wykonaniu obowiązku, o którym mowa w par. 11 Regulaminu Komitetu Audytu, Komitet Audytu niniejszym sporządza Sprawozdanie z działalności, które zostanie przedstawione Radzie Nadzorczej Spółki.

1. Podstawowe informacje dot. Komitetu Audytu

W dniu 19 października 2017 r. Rada Nadzorcza powołała w Spółce Komitet Audytu.

Komitet Audytu IZOBLOK S.A. jest stałym komitetem działającym w Spółce, który pełni funkcje konsultacyjno-doradcze wobec Rady Nadzorczej oraz inne zadania wynikające z ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz. U. z 2017 r. poz. 1089) (dalej: Ustawa) oraz Regulaminu Komitetu Audytu IZOBLOK S.A. z dnia 19 października 2017 r. (dalej: Regulamin).

W skład Komitetu Audytu, zgodnie z §3 ust. 1 Regulaminu, wchodzi co najmniej 3 członków, powoływanych i odwoływanych przez Radę Nadzorczą spośród jej członków.

W okresie sprawozdawczym, w skład Komitetu Audytu wchodziły następujące osoby:

1. Marek Barć
2. Rafał Olesiński
3. Krzysztof Płonka

Osobami spełniającymi ustawowe kryteria niezależności są pan Marek Barć oraz pan Krzysztof Płonka. Komitet Audytu spełnia kryteria niezależności oraz pozostałe wymagania określone w Ustawie.

Pan Marek Barć posiada wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych. Ukończył studia na wydziale Budowy Maszyn na Politechnice Łódzkiej. W 1998 r. ukończył studia na wydziale Bankowości i Inżynierii Finansowej w Śląskiej Międzynarodowej Szkole Handlowej w Katowicach. W 2000 r. zakończył studia ze specjalizacją rachunkowość w Wyższej Szkole Bankowej w Poznaniu. W 2003 r. uzyskał tytuł MBA Executive w ramach Europesant University w Szwajcarii.

Pan Krzysztof Płonka posiada wiedzę i umiejętności z zakresu branży, w której działa Spółka. Pan Krzysztof Płonka ukończył kierunek prawo na Wydziale Prawa i Administracji Uniwersytetu Śląskiego w Katowicach. Pan Krzysztof Płonka wykonuje zawód radcy prawnego.

Pan Rafał Olesiński posiada wiedzę i umiejętności z zakresu branży, w której działa Spółka. Pan Rafał Olesiński jest absolwentem Uniwersytetu Wrocławskiego na kierunku prawo. W 2003 r. zdał egzamin adwokacki. Ukończył także Kolegium Języków Obcych oraz odbył studia podyplomowe na kierunku prawo i gospodarka Unii Europejskiej na Wydziale Prawa Uniwersytetu Wrocławskiego.

2. Działalność Komitetu Audytu w roku sprawozdawczym

W okresie sprawozdawczym Komitet Audytu odbył dwa posiedzenia.

Zgodnie z Ustawą i Regulaminem, do zadań Komitetu Audytu należy m.in. dokonywanie oceny niezależności biegłego rewidenta oraz wyrażanie zgody na świadczenie przez niego na rzecz Spółki dozwolonych usług niebędących badaniem.



Komitet Audytu w okresie sprawozdawczym sporządził i przyjął i Politykę i procedurę wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzania badania ustawowego sprawozdania finansowego spółki IZOBLOK S.A. oraz Grupy Kapitałowej IZOBLOK, a także Politykę świadczenia przez firmę audytorską przeprowadzającą badanie, przez podmioty powiązane z tą firmą audytorską oraz przez członka sieci firmy audytorskiej dozwolonych usług niebędących badaniem.

Komitet Audytu dokonał oceny niezależności biegłego rewidenta i zarekomendował wybór firmy audytorskiej do przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2017/2018 poprzez przedłużenie umowy o badanie sprawozdania finansowego z dotychczasową firmą audytorską.

W toku prac nad sprawozdaniami finansowymi Komitet Audytu pozostawał w stałym kontakcie z audytorem, odbył spotkania z Zarządem i działem finansowym Spółki, a następnie przeanalizował przygotowane przez biegłego sprawozdanie dodatkowe dedykowane Komitetowi Audytu oraz zweryfikował przygotowane sprawozdania finansowe i sprawozdania z działalności Spółki oraz Grupy Kapitałowej IZOBLOK.

Komitet Audytu, w toku działalności, poprzez spotkania z Zarządem i kluczowymi działami w Spółce monitorował skuteczność systemów kontroli wewnętrznej i systemów zarządzania ryzykiem oraz audytu wewnętrznego Spółki, w tym w zakresie sprawozdawczości finansowej.

Członkowie Komitetu Audytu w zakresie swojej działalności wykazali się sumiennością i rzetelnością, wykorzystując swoją wiedzę fachową i doświadczenie zawodowe. Dzięki wysokim kompetencjom i zaangażowaniu członków Komitetu Audytu oraz sprawnej organizacji, skutecznie realizowała swoje zadania kierując się interesem Spółki.

Komitetu Audytu Spółki IZOBLOK S.A. dokonuje pozytywnej oceny swojej pracy.

W imieniu Komitetu Audytu

Marek Bańc
Przewodniczący Komitetu Audytu