

KOMITET AUDYTU

P.H.S. HYDROTOR S.A.

SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI KOMITETU AUDYTU

P.H.S. HYDROTOR S.A. ZA 2020 ROK

1. Skład Komitetu Audytu.

Komitet Audytu od 01.01.2020r do 26.06.2020r działał w następującym składzie:

- | | | |
|--------------------------|---|--------------------------------|
| 1. Jakub Leonkiewicz | - | Przewodniczący Komitetu Audytu |
| 2. Ryszard Bodziachowski | - | Członek Komitetu Audytu |
| 3. Waław Kropiński | - | Członek Komitetu Audytu |

Jakub Leonkiewicz oraz Ryszard Bodziachowski spełniają kryteria niezależności względem P.H.S. Hydrotor S.A.

Członek Komitetu Audytu Pan Waław Kropiński posiada wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości oraz badania sprawozdań finansowych, oraz posiada tytuł biegłego rewidenta.

Członek Komitetu Audytu Pan Ryszard Bodziachowski posiada wiedzę i umiejętności z zakresu branży Spółki.

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy z dniem 27.06.2020 wybrało nowy skład Rady Nadzorczej, na okres trzyletni. Rada Nadzorcza powołała w skład Komitetu Audytu wszystkich Członków Rady Nadzorczej. Nowy skład Komitetu Audytu kształtuje się następująco:

- | | | |
|--------------------------|---|--------------------------------|
| 1. Jakub Leonkiewicz | - | Przewodniczący Komitetu Audytu |
| 2. Ryszard Bodziachowski | - | Członek Komitetu Audytu |
| 3. Waław Kropiński | - | Członek Komitetu Audytu |
| 4. Monika Guzowska | - | Członek Komitetu Audytu |
| 5. Marcin Lewicki | - | Członek Komitetu Audytu |

Jakub Leonkiewicz oraz Ryszard Bodziachowski spełniają kryteria niezależności względem P.H.S. Hydrotor S.A.

Członek Komitetu Audytu Pan Waław Kropiński posiada wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości oraz badania sprawozdań finansowych, oraz posiada tytuł biegłego rewidenta.

Członek Komitetu Audytu Pan Ryszard Bodziachowski posiada wiedzę i umiejętności z zakresu branży Spółki.

Członek Komitetu Audytu Pan Marcin Lewicki posiada wiedzę i umiejętności z zakresu branży Spółki.

Członek Komitetu Audytu Pani Monika Guzowska posiada wiedzę i umiejętności z zakresu Prawa Spółek Handlowych.

2. Posiedzenia Komitetu Audytu.

W 2020r Komitet Audytu odbył 7 posiedzeń, w trakcie których zajmował stanowiska w sprawach objętych porządkiem obrad i podjął 2 uchwały.

Z każdego z posiedzeń Komitetu Audytu został sporządzony protokół dokumentujący jego przebieg zawierający jako załączniki stosowne dokumenty.

Zakres prac Komitetu Audytu obejmował:

- współpracę z biegłym rewidentem, w tym analizę zakresu i harmonogramu prac prowadzonych w ramach procesu rewizji finansowej oraz analizę oświadczenia o niezależności firmy KPW AUDYT SP Z O.O. z Łodzi ul. Tymanieckiego 25c/410,
- omówienie z biegłym rewidentem przebiegu procesu rewizji sprawozdań finansowych w spółce Hydrotor i spółkach Grupy Hydrotor,
- badanie sprawozdań finansowych oraz sprawozdań Zarządu za 2020 rok i wydanie pozytywnej rekomendacji dla Rady Nadzorczej,
- nadzór nad systemem kontroli wewnętrznej,
- omówienie skutków założonych transakcji typu FORWARD dla P.H.S. Hydrotor S.A.,
- nadzór nad zarządzaniem ryzykiem,
- analiza kosztów braków wewnętrznych i zewnętrznych w P.H.S. Hydrotor S.A.,
- analiza polityki kadrowej w P.H.S. Hydrotor S.A.,
- ustalenie planu pracy Komitetu Audytu na następny rok,
- wybór Członków Komitetu Audytu w ramach nowo powołanej Rady Nadzorczej oraz wybór Przewodniczącego Komitetu Audytu.

Komitet Audytu raportował swoje uwagi do Rady Nadzorczej na temat procesów i sposobu raportowania finansowego oraz badania sprawozdań finansowych co przyczyniło się do podniesienia jakości procesu raportowania finansowego i polepszenia komunikacji między organami zarządczymi i nadzorującymi.

Tuchola, dn. 28 kwietnia 2021r.

Jakub Leonkiewicz



.....

Wacław Kropiński

.....

Ryszard Bodziachowski

.....

Monika Guzowska

.....

Marcin Lewicki

