

**Uchwała nr 12/2019**

**Rady Nadzorczej Apator SA z dnia 29 kwietnia 2019 r.**

**w sprawie: oceny sprawozdań finansowych oraz sprawozdań zarządu**

---

1. Na podstawie pozytywnej rekomendacji Komitetu Audytu z dnia 26 kwietnia 2019 roku, Rada dokonała oceny sporządzonych przez Zarząd sprawozdań finansowych i sprawozdań zarządu z działalności spółki Apator SA i Grupy Apator za 2018 rok.
2. Rada Nadzorcza stwierdza, że prezentowane w raportach okresowych dane finansowe są rzetelne, prawidłowe i rzeczywiste oraz są sporządzane zgodnie z księgami, dokumentami i ze stanem faktycznym oraz z obowiązującymi zasadami rachunkowości, stosowanymi w sposób ciągły, na podstawie prowadzonych ksiąg rachunkowych.
3. Uchwała wchodzi w życie z chwilą podjęcia.

*Podstawa prawna: § 15 ust.11 Statutu Apator SA*

*Uchwała została podjęta.*

**Uchwała nr 13/2019**

**Rady Nadzorczej Apator SA z dnia 29 kwietnia 2019 r.**

**w sprawie: oceny komitetu audytu**

---

1. Rada Nadzorcza Apator SA, niniejszym oświadcza, że w Apator SA:
  - są przestrzegane przepisy dotyczące powołania, składu i funkcjonowania komitetu audytu, w tym dotyczące spełnienia przez jego członków kryteriów niezależności oraz wymagań odnośnie do posiadania wiedzy i umiejętności z zakresu branży, w której działa emitent oraz w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych,
  - komitet audytu wykonywał zadania komitetu audytu przewidziane w obowiązujących przepisach.
  
2. Uchwała wchodzi w życie z chwilą podjęcia.

*Podstawa prawna: § 15 ust.11 Statutu Apator SA*

*Uchwała została podjęta.*

**Uchwała nr 14/2019**

**Rady Nadzorczej Apator SA z dnia 29 kwietnia 2019 r.**

**w sprawie: oceny wyboru firmy audytorskiej**

---

1. Rada Nadzorcza Apator SA oświadcza, że:

- podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych, firma PricewaterhouseCoopers Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Audyt Sp. k., która dokonała przeglądu rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego została wybrana zgodnie z przepisami prawa, w tym dotyczącymi procedury wyboru firmy audytorskiej. Wyboru podmiotu do badania i przeglądu sprawozdań dokonała Rada Nadzorcza Apator SA w dniu 11 maja 2017 r. na podstawie rekomendacji Komitetu Audytu oraz zgodnie z § 20 Statutu Apator SA, tj. w sposób zapewniający jego niezależność przy realizacji powierzonych mu zadań,
- firma PricewaterhouseCoopers Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Audyt Sp. k. wpisana do rejestru podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod numerem KIBR 144, a także członkowie jej Zarządu oraz biegli rewidenci wykonujący czynności rewizji finansowej na rzecz Apator SA i jednostek z nią powiązanych, spełniali warunki do sporządzenia bezstronnego i niezależnego sprawozdania z badania rocznego sprawozdania finansowego zgodnie z obowiązującymi przepisami, standardami wykonywania zawodu i zasadami etyki zawodowej,
- Apator SA przestrzega obowiązujących przepisów związanych z rotacją firmy audytorskiej i kluczowego biegłego rewidenta oraz obowiązkowymi okresami karencji,
- w Apator SA obowiązuje polityka w zakresie wyboru firmy audytorskiej oraz polityka w zakresie świadczenia 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.

2. Uchwała wchodzi w życie z chwilą podjęcia.

*Podstawa prawna: § 15 ust.11 Statutu Apator SA*

*Uchwała została podjęta.*