

**OŚWIADCZENIE RADY NADZORCZEJ ORBIS S.A.
DOTYCZĄCE FUNKCJONOWANIA KOMITETU AUDYTU**

Rada Nadzorcza Orbis Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie, działając na podstawie § 70 ust. 1 pkt 8) oraz § 71 ust. 1 pkt 8) 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 r. poz. 757) („Rozporządzenie”), oświadcza, że w Orbis S.A.:

- a) istnieją i przestrzegane są 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 Orbis S.A., oraz w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych,
- b) Komitet Audytu Rady Nadzorczej Orbis S.A. wykonywał i wykonuje zadania przewidziane w obowiązujących przepisach.

Ponadto Rada Nadzorcza Orbis Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie, działając na podstawie § 70 ust. 1 pkt 7) oraz § 71 ust. 1 pkt 7) Rozporządzenia, oświadcza, że:

- a) W 2019 roku w Orbis S.A. nie były podnajmowane żadne działania związane z udzielaniem rekomendacji lub wyborem firmy audytorskiej do przeprowadzania badania rocznego sprawozdania finansowego.

Jednocześnie dokonany w 2018 roku wybór przez Radę Nadzorczą Orbis S.A. firmy audytorskiej - KPMG Audyt Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp. k., do badania rocznego sprawozdania finansowego został przeprowadzony zgodnie z przepisami, w tym dotyczącymi wyboru i procedury wyboru firmy audytorskiej, w szczególności w oparciu o obowiązującą „Politykę i procedury wyboru podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych Orbis S.A.”, w której wskazane zostały wymogi i kryteria dotyczące wyboru audytora. Jednym z kluczowych elementów procedury wyboru było dokonanie przez Komitet Audytu analizy zebranych ofert pod względem wymogów wynikających z Ustawy o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz o nadzorze publicznym z dnia 11 maja 2017 r. (Dz.U. z 2017 r. poz. 1089) oraz kryteriów i wytycznych określonych w powyżej wskazanej Polityce i dokonanej na tej podstawie stosownej rekomendacji.

- b) wybrana firma audytorska - KPMG Audyt Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp. k., oraz członkowie zespołu wykonującego badanie spełniali warunki do sporządzenia bezstronnego i niezależnego sprawozdania z badania rocznego sprawozdania finansowego zgodnie z obowiązującymi przepisami, standardami wykonywania zawodu i zasadami etyki zawodowej,

- c) w Orbis S.A. są przestrzegane obowiązujące przepisy związane z rotacją firmy audytorskiej i kluczowego biegłego rewidenta oraz obowiązkowymi okresami karencji,
- d) emitent posiada politykę w zakresie wyboru firmy audytorskiej 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;

Z upoważnienia Rady Nadzorczej Orbis S.A.:



Franck Gervais

Przewodniczący Rady Nadzorczej Orbis S.A.

Warszawa, 7 lutego 2020 roku