

SPRAWOZDANIE
z działalności Komitetu Audytu
za okres od 1 stycznia 2013 roku do 31 grudnia 2013 roku
złożone Radzie Nadzorczej na posiedzeniu w dniu 17 kwietnia 2014 roku.

Niniejsze sprawozdanie zostało sporządzone i przedstawione Radzie Nadzorczej na podstawie § 30 Regulaminu Rady Nadzorczej Spółki PEKAES SA oraz w związku z zasadą określoną w pkt II.1. 6) Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie.

Informacje ogólne o Komitecie Audytu:

Skład Komitetu Audytu na dzień 1 stycznia 2013 roku przedstawiał się następująco: Przemysław Schmidt, Jacek Kielczewski oraz Robert Sochacki.

W dniu 7 marca 2013 roku Pan Jacek Kielczewski złożył rezygnację z pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej PEKAES SA.

W dniu 23 maja 2013 roku Rada Nadzorcza powołała Komitet Audytu w składzie: Przemysław Schmidt, Wojciech Stramski oraz Robert Sochacki, który pozostał niezmienny do dnia 31 grudnia 2013 roku.

W skład Komitetu Audytu wchodzi trzech członków, w tym dwóch członków niezależnych (Przemysław A. Schmidt oraz Robert Sochacki). Wszyscy członkowie Komitetu posiadają kwalifikacje i doświadczenie w zakresie rachunkowości i finansów. Przemysław A. Schmidt został wybrany Przewodniczącym Komitetu Audytu.

Kompetencje i zasady działania Komitetu Audytu określa Regulamin Rady Nadzorczej PEKAES SA oraz ustawa z dnia 7 maja 2009 roku o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz o nadzorze publicznym (Dz. U. z 2009 r. Nr 77, poz. 649 z późn. zm.).

Komitet Audytu zbiera się stosownie do potrzeb, jednocześnie odbywa swoje posiedzenia w ramach zwołanego posiedzenia Rady Nadzorczej PEKAES SA, udzielając Radzie Nadzorczej bieżących wyjaśnień i wsparcia w zakresie spraw objętych porządkiem obrad, a będących w kompetencji Komitetu.

Działalność Komitetu Audytu w 2013 roku:

8 marca 2013	W ramach posiedzenia Rady Nadzorczej, Pan Przemysław Schmidt przedstawił informację, iż miało miejsce spotkanie z nowym kandydatem na audytora wewnętrznego, który został zatrudniony w Spółce. Umowa o pracę z dotychczasowym audytorem zostanie rozwiązana. Dotychczasowy audytor wewnętrzny wprowadza nowego audytora w bieżące sprawy. Poinformował również, iż Komitet Audytu kończy pracę nad sprawozdaniami finansowymi.
22 kwietnia 2013	W ramach posiedzenia Rady Nadzorczej, Komitet Audytu przedstawił Radzie Nadzorczej sprawozdanie z działalności Komitetu w 2012 roku. Pan Przemysław Schmidt poinformował o zmianie na stanowisku audytora wewnętrznego. Dodał również, iż Komitet Audytu spotkał się z biegłym rewidentem w celu omówienia sprawozdań finansowych. Wskazał, iż nie było zastrzeżeń do sprawozdań finansowych Spółki. Jednocześnie Komitet Audytu przedstawił Radzie Nadzorczej stanowisko Komitetu w zakresie będącym przedmiotem uchwał Rady Nadzorczej, tj.: — oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w 2012 roku oraz sprawozdania finansowego Spółki za 2012 rok, — oceny sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej PEKAES w 2012 roku oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej PEKAES za 2012 rok, — oceny wniosku Zarządu dotyczącego pokrycia straty Spółki za 2012 rok, — sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej w 2012 roku oraz związanej oceny sytuacji Spółki.

W okresie od stycznia do grudnia 2013 roku Komitet Audytu odbył szereg spotkań ze służbami finansowymi Spółki oraz z jej biegłym rewidentem, tj. spółką PricewaterhouseCoopers Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie. Na spotkaniach tych omawiane były w szczególności następujące sprawy: sprawozdania finansowe Spółki oraz poprawność ich sporządzenia.

Komitet Audytu odbył również liczne spotkania z audytorem wewnętrznym Spółki, Panem Marcinem Bartkiewiczem, których przedmiotem było w szczególności określenie harmonogramu audytów wewnętrznych, omówienie wyników przeprowadzonych audytów oraz ustalenie zmian organizacyjnych audytu wewnętrznego w PEKAES SA.

Komitet Audytu przygotował dla Rady Nadzorczej dokument, w którym przedstawił streszczenie najważniejszych kwestii powstałych w wyniku badanych zagadnień w Spółce przy współpracy audytora wewnętrznego, Pana Marcina Bartkiewicza.

Na bazie informacji otrzymanych od PEKAES SA i analizowanych przez Komitet Audytu, w jego opinii sprawozdania finansowe PEKAES SA za 2013 rok, zarówno jednostkowe, jak i skonsolidowane, sporządzone zostały rzetelnie, z uwzględnieniem opinii biegłego rewidenta, a ich audyt dokonywany jest w sposób niezależny.

W imieniu Komitetu Audytu
Przemysław A. Schmidt
Przewodniczący