



**SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI
KOMITETU AUDYTU SPÓŁKI IZOBLOK S.A. W CHORZOWIE
(DALEJ: SPÓŁKA)
ZA OKRES OD DNIA 1.05.2019 R. DO DNIA 30.04.2020 R.**

W wykonaniu obowiązku, o którym mowa w par. 11 Regulaminu Komitetu Audytu Spółki, 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, do dnia 2.10.2019 r., w skład Komitetu Audytu wchodziły następujące osoby:

1. Marek Barć – pełniący funkcję Przewodniczącego Komitetu Audytu
2. Rafał Olesiński
3. Krzysztof Płonka

Następnie w dniu 3.12.2019 r. dokonano zmiany w składzie Komitetu Audytu w związku z rezygnacją Pana Marka Barcia z pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej IZOBLOK S.A.- od tej daty do końca okresu sprawozdawczego w skład Komitetu Audytu wchodziły następujące osoby:

1. Bartłomiej Sieczkowski – pełniący funkcję Przewodniczącego Komitetu Audytu
2. Rafał Olesiński
3. Krzysztof Płonka

Osobami spełniającymi ustawowe kryteria niezależności są obecnie pan Bartłomiej Sieczkowski (do dnia 2.10.2019 r. - pan Marek Barć) oraz pan Krzysztof Płonka.

Komitet Audytu spełnia kryteria niezależności oraz pozostałe wymagania określone w Ustawie.

Pan Marek Barć (zasiadający w Komitecie Audytu do dnia 2.10.2019 r.) 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 Europesans University w Szwajcarii.



Pan Bartłomiej Sieczkowski (powołany do Komitetu Audytu w dniu 3.12.2019 r.) posiada wiedzę i umiejętności z zakresu rachunkowości. Jest absolwentem Wydziału Zarządzania Uniwersytetu Ekonomicznego w Krakowie ze specjalizacjami: Rachunkowość oraz Funkcjonowanie i Rozwój Przedsiębiorstw.

Pan Krzysztof Płonka posiada wiedzę i umiejętności z zakresu branży, w której działa Spółka. 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 posiedzenia na których podjęto uchwały lub działania bezpośrednio związane z procesem zamknięcia sprawozdania finansowego.

Dodatkowo, już po okresie sprawozdawczym jednak w ramach czynności audytu wewnętrznego roku obrotowego 2019/2020, odbyły się 3 spotkania dedykowane zapewnieniu prawidłowego procesu audytu a ponadto ciągłego doskonalenia kompetencji Spółki w zakresie sprawozdawczości i bezpieczeństwa wewnętrznego.

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.

W toku prac nad sprawozdaniami finansowymi Komitet Audytu pozostawał w stałym kontakcie z audytorem, z którym odbył 4 spotkania: w dniu 9.01.2020 r. (w celu omówienia wyników przeglądu) a następnie, już po okresie sprawozdawczym:

-1.07.2020 r. (w celu omówienia strategii badania i harmonogram badania),

-4.08.2020 r. (w celu omówienia wyniku testu na utratę wartości oraz potencjalnych skutków zawarcia umowy z PFR na sprawozdanie skonsolidowane i jednostkowe)

-21.08.2020 r. (w celu omówienia wyników badania).

Ponadto odbył liczne 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. Ze względu na stan zdrowia Pan Krzysztof Płonka miał ograniczone możliwości w zakresie czynnego udziału w pracach Komitetu Audytu, co jednak nie odbiło się negatywnie na jakości, w tym sprawności pracy Komitetu Audytu.

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

W imieniu Komitetu Audytu IZOBLOK S.A.

Bartłomiej Sieczkowski
Przewodniczący Komitetu Audytu