

Sprawozdanie Komitetu Audytu Rady Nadzorczej
GOBARTO S.A. z/s w Warszawie
z działalności w 2019 roku

1. Skład Komitetu Audytu

Komitet Audytu Rady Nadzorczej GOBARTO S.A. został powołany uchwałą Rady Nadzorczej nr 2/20/10/2009 z dnia 20 października 2009 roku. W roku 2019 Komitet Audytu funkcjonował w następującym niezmiennym składzie:

1. Robert Bednarski – Przewodniczący
2. Włodzimierz Bartkowski – członek
3. Zbigniew Natkański - członek

Komitet Audytu funkcjonuje w powyższym składzie od 25 kwietnia 2018 roku, kiedy Rada Nadzorcza Spółki uchwałami numer 4/25/04/2018, 5/25/04/2018 i 6/25/04/2018 powołała do składu Komitetu Audytu kolejnej kadencji dotychczasowych jego członków i powierzyła pełnienie funkcji Przewodniczącego Komitetu Audytu Robertowi Bednarskiemu.

2. Informacja w zakresie spełniania przez Członków Komitetu kryteriów niezależności

Kryteria niezależności Członków Komitetu Audytu spełniają Robert Bednarski oraz Zbigniew Natkański. Osoby te złożyły stosowne oświadczenia, potwierdzające ich niezależność. Spełnianie kryteriów niezależności przez wyżej wskazanych członków potwierdziła również Rada Nadzorcza Spółki, która w ramach realizacji zasady II.Z.6 Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW dokonała oceny związków lub okoliczności mogących wpływać na spełnianie przez danego członka kryteriów niezależności. Na przestrzeni ostatniego roku u wyżej wskazanych członków Komitetu Audytu nie wystąpiły okoliczności wpływające na ich niezależność.

3. Informacje o działalności Komitetu

W okresie od dnia 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku Komitet Audytu odbył pięć spotkań: w dniach 1 lutego 2019 roku, 28 marca 2019 roku, 28 sierpnia 2019 roku, 25 września 2019 roku i 18 grudnia 2019 roku. Głównie działania Komitetu obejmowały:

- przedstawienie Radzie Nadzorczej rekomendacji dotyczących oceny sporządzanego przez Zarząd sprawozdania z działalności za 2018 rok;
- omówienie z biegłym rewidentem prowadzącym badanie ustawowe harmonogramu i organizacji prac dotyczących badania sprawozdania finansowego Spółki i Grupy za 2018 rok;
- bieżące omówienie z audytorem przebiegu badania oraz wynikających z niego wniosków.

W posiedzeniach Komitetu Audytu brali udział jego członkowie oraz zaproszeni goście, w tym przedstawiciele podmiotu badającego sprawozdania finansowe Spółki.

Wspierając Radę Nadzorczą w sprawowaniu nadzoru nad działalnością Spółki, Komitet Audytu w pracach w roku 2019 szczególną uwagę zwracał na:

Rada Nadzorcza GOBARTO S.A. z/s w Warszawie
załącznik do Uchwały nr 6 /22/04/2020 z dnia 22 kwietnia 2020 roku

- monitorowanie rzetelności informacji finansowych przedstawianych przez Spółkę, w szczególności w drodze przeglądu adekwatności i konsekwencji stosowania metod rachunkowości przyjętych przez Spółkę;
- weryfikację i ocenę najważniejszych kwestii poruszanych w sprawozdaniach oraz ocenę zagrożeń i ich potencjalnego wpływu na kształt sprawozdań;
- funkcjonowanie systemu kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem pod kątem zapewnienia prawidłowej identyfikacji, zarządzania i ujawniania głównych ryzyk związanych z działalnością Spółki;
- monitorowanie niezależności biegłego rewidenta przeprowadzającego badanie i przegląd sprawozdań finansowych Spółki;

W ramach wykonywanych przez członków Komitetu obowiązków, Komitet mobilizował też Zarząd Spółki do stałego doskonalenia funkcjonowania systemu kontroli wewnętrznej.

Członkowie Komitetu dokonali w trakcie trwania roku obrotowego także przeglądu budżetu Spółki i jego założeń.

Komitet, współpracując z audytorem zewnętrznym, na bieżąco monitorował stan prac nad sprawozdaniami finansowymi, zwracając szczególną uwagę na prawidłowość i rzetelność danych finansowych zawartych w sprawozdaniach.

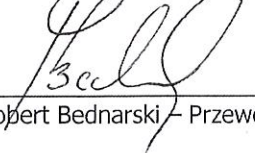
Przedmiotem analiz Komitetu była również terminowość sporządzania sprawozdań oraz jakość współpracy służb księgowych z audytorem.

Terminowość sporządzania sprawozdań, jak i współpraca księgowości Spółki z audytorem nie budziły zastrzeżeń Komitetu, jako że w obszarze współpracy z audytorem kontynuowany był trend poprawy jakości.

W ocenie Komitetu Audytu, potwierdzonej ocenami audytora zewnętrznego, jakość sprawozdań finansowych Spółki na przestrzeni ostatniego roku nie budzi zastrzeżeń.

Warszawa, 22 kwietnia 2020 roku

W imieniu Komitetu Audytu


Robert Bednarski – Przewodniczący KA