

Roczne Sprawozdanie Komitetu Audytu organu Rady Nadzorczej Fabryki Farb i Lakierów Śnieżka SA z działalności w 2017 roku

I. Skład Komitetu audytu organu Rady Nadzorczej w 2017 roku.

1. Uchwałą Rady Nadzorczej nr V/20/2014 z dnia 02-06-2014 roku został powołany skład Komitetu Audytu w którego wchodziłi wszyscy Członkowie Rady Nadzorczej:

- Zbigniew Łapiński – Przewodniczący
- Jerzy Pater – Członek
- Stanisław Cymbor – Członek
- Stanisław Mikrut – Członek
- Dariusz Orłowski – Członek

29-09-2017 roku powyższy skład został odwołany Uchwałą Rady Nadzorczej nr XX/26/2017.

W tym samym dniu tj. 29-09-2017 roku Rada Nadzorcza Uchwałą nr XX/27/2017 powołała nowy skład Komitetu Audytu w osobach:

- Jarosław Wojdyła – Przewodniczący
- Dariusz Orłowski – Członek
- Stanisław Cymbor – Członek

2. Komitet Audytu działa na podstawie Regulaminu Komitetu Audytu Organu Rady Nadzorczej, który Uchwałą Rady Nadzorczej nr XX/25/2017 w dniu 29-09-2017 roku zastąpił Regulamin Komitetu Audytu obowiązujący od 16-09-2010 roku.

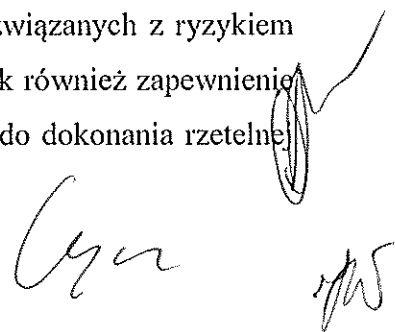
3. Skład osobowy Komitetu Audytu jest zgodny z wymogami ustawy z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym w zakresie niezależności, a także wykształcenia, doświadczenia oraz posiadanych kompetencji w dziedzinie rachunkowości

II. Zakres prac Komitetu Audytu Rady Nadzorczej.

Komitet realizował zadania poprzez monitorowanie zdarzeń w obszarach:

1. Monitorowanie procesu sprawozdawczości finansowej:

Komitet Audytu współpracował z Audytorem spółki w trakcie badania sprawozdania finansowego spółki za 2017 rok w tym celu odbył 3 spotkania z przedstawicielem Audytora tj. PricewaterhouseCoopers Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, Al. Armii Ludowej 14. Tematem tych spotkań było omówienie najważniejszych kwestii związanych z ryzykiem działalności FFIL Śnieżka S.A. oraz Grupy Kapitałowej Śnieżka jak również zapewnienie możliwości zapoznania się Audytora z dokumentami niezbędnymi do dokonania rzetelnej



oceny sprawozdania finansowego jednostkowego i skonsolidowanego Spółki za 2017 rok i wydania stosownych Sprawozdań.

Komitet Audytu pozytywnie ocenia współpracę z Firmą Audytorską.

2. Skuteczność systemów kontroli wewnętrznej oraz zarządzania ryzykiem:

Komitet Audytu pozytywnie ocenia działania podejmowane przez Zarząd Spółki w zakresie funkcjonowania kontroli wewnętrznej oraz zarządzania ryzykiem w Spółce i Grupie Kapitałowej Śnieżka. Kontrola w Spółce i Grupie Kapitałowej prowadzona jest z uwzględnieniem wszelkich zagrożeń wynikających ze specyfiki produkcji oraz konieczności przystosowania tych działań do zmieniających się warunków prowadzenia działalności gospodarczej. Głównym celem kontroli jest ochrona majątku spółek oraz jak najlepsze jego wykorzystanie do osiągnięcia lepszych wyników finansowych. Wsparciem dla kontroli wewnętrznej jest nadzór Członków Rady Nadzorczej delegowanych do indywidualnych czynności nadzorczych.

3. Monitorowanie wykonywania czynności rewizji finansowej:

Komitet Audytu odbył spotkania z przedstawicielem Firmy Audytorskiej – biegłym rewidentem i Zarządem Spółki, w celu określenia obszaru audytu na dany rok, a także stosowanych procedur. Monitorował i analizował uwagi przekazywane przez Firmę Audytorską.

4. Niezależność biegłego rewidenta i podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych:

Komitet Audytu ocenił proces audytu jako niezależny, w związku ze spełnieniem przez biegłego rewidenta warunków do wyrażenia bezstronnego i niezależnego sprawozdania o badaniu, zgodnie z właściwymi przepisami prawa krajowego i normami zawodowymi. W celu wyboru niezależnej Firmy Audytorskiej, Komitet Audytu opracował dokumenty zapewniające przejrzyste kryteria zawarte w:

- Polityce wyboru Firmy Audytorskiej do przeprowadzania badania i przeglądu sprawozdań finansowych,
- Polityce świadczenia przez firmę audytorską przeprowadzającą badanie i przeglądy sprawozdań finansowych, przez podmioty powiązane z tą firmą audytorską oraz przez członka sieci firmy audytorskiej dozwolonych usług niebędących badaniem i przeglądem,
- Procedurze wyboru firmy audytorskiej.

5. Rekomendacja wyboru firmy audytorskiej:

Komitet Audytu wywiązując się z zadań dokonał rekomendacji Radzie Nadzorczej Firmy audytorskiej jako podmiotu uprawnionego do przeglądu i badania sprawozdań finansowych za

2017 rok tj. PricewaterhouseCoopers Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie. Oceniając kandydata jako Firmę godną zaufania co potwierdza jej wysoka pozycja w rankingu Firm audytorskich.

III. Ocena sprawozdań finansowych za 2017 rok.

Komitet Audytu zapoznał się z dokumentami sporządzonymi przez Firmę Audytorską PricewaterhouseCoopers Sp. z o.o. (PWC), które wchodzą w skład Raportu Roczno Jednostkowego jak i Skonsolidowanego, szczegółowo zapoznał się ze Sprawozdaniem niezależnego biegłego rewidenta oraz z Łącznym sprawozdaniem Spółki i Grupy Kapitałowej na temat informacji niefinansowych w 2017 roku. Ponadto Komitet Audytu otrzymał Sprawozdanie dodatkowe dla Komitetu Audytu sporządzone przez PWC zgodnie z obowiązującym prawem. Na podstawie analizy powyższych dokumentów Komitet Audytu stwierdza, że sprawozdanie Jednostkowe i Skonsolidowane przedstawia rzetelnie i jasno informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Spółki. Sprawozdanie finansowe jest zgodne z księgami i dokumentami oraz ze stanem faktycznym i jasno, rzetelnie odzwierciedla stan majątkowy i kondycję finansową Spółki i Grupy Kapitałowej za 2017 rok.

Podpisy:

1. Jarosław Wojdyła

Przewodniczący Komitetu Audytu

2. Stanisław Cymbor

Członek Komitetu Audytu

3. Dariusz Orłowski

Członek Komitetu Audytu

