



Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A.

# SPRAWOZDANIE

z działalności  
KOMITETU AUDYTU

przy Radzie Nadzorczej  
Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A.

za rok obrotowy 2013/2014

## 1. Informacje ogólne

Sprawozdanie z działalności Komitetu Audytu przy Radzie Nadzorczej spółki Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. obejmuje rok obrotowy 2013/2014.

Okres sprawozdawczy obejmuje prace VII i VIII kadencji Rady Nadzorczej spółki Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A.

## 2. Skład osobowy Komitetu Audytu, pełnione funkcje, zmiany w składzie w trakcie roku obrotowego

W skład Komitetu Audytu Spółki na dzień 13 kwietnia 2015 roku wchodził:

1. Andrzej Skolmowski
2. Marek Kapłucha
3. Andrzej Bartuzi

W związku ze zmianami w składzie Rady Nadzorczej VII kadencji zadania Komitetu Audytu do dnia 11 grudnia 2014 r. sprawowała Rada Nadzorcza. W dniu 11 grudnia 2014r. uchwałą nr 4/VIII/2013 Rada Nadzorcza powołał Komitet Audytu w składzie: Andrzej Skolmowski, Marek Kapłucha, Andrzej Bartuzi. Komitet Audytu na pierwszym posiedzeniu w dniu 24 stycznia 2015 r. na przewodniczącego wybrał Pana Andrzeja Skolmowskiego.

Pan Andrzej Skolmowski, posiada wymagane kompetencje w dziedzinie rachunkowości i finansów.

Do zadań Komitetu Audytu należy w szczególności:

- monitorowanie procesu sprawozdawczości finansowej, w tym przegląd przez Spółkę polityki rachunkowości i stosowanych zasad sporządzenia sprawozdań finansowych,
- omawianie rocznych i półrocznych jednostkowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych z organami Spółki,
- monitorowanie wykonania czynności rewizji finansowej,
- przedstawienie Radzie Nadzorczej rekomendacji co do oceny rocznego jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego, sprawozdania Zarządu z działalności i wniosków Zarządu co do zysku/pokrycia straty,
- przedstawienie Radzie Nadzorczej rekomendacji co do wyboru biegłego rewidenta Spółki,
- monitorowanie niezależności biegłego rewidenta i podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych ,
- przyjmowanie od podmiotu badającego sprawozdanie finansowe Spółki informacji



i oświadczeń, o których mowa w art. 88 pkt 2 i 3 Ustawy o biegłych rewidentach,

- monitorowanie systemu zarządzania ryzykiem mającym istotny wpływ na funkcjonowanie Spółki,
- monitorowanie systemu kontroli wewnętrznej Spółki,
- monitorowanie systemu kontroli zewnętrznej oraz monitorowanie wdrażania zaleceń przedstawianych przez zewnętrznych rewidentów,
- nadzór nad działaniem audytu wewnętrznego.

Szczegółowe zasady funkcjonowania Komitetu Audytu określa Regulamin Komitetu Audytu Rady Nadzorczej spółki Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. przyjęty uchwałą Rady Nadzorczej Spółki Nr 293/VII/2013 z dnia 24 października 2013 r.

### 3. Istotne kwestie, którymi zajmował się Komitet Audytu

W okresie sprawozdawczym Komitet odbył cztery posiedzenia, na których zgodnie z postanowieniami Regulaminu Komitetu Audytu monitorował m.in. : procesy sprawozdawczości finansowej, rewizji finansowej, skuteczność systemu zarządzania ryzykiem oraz kontroli wewnętrznej.

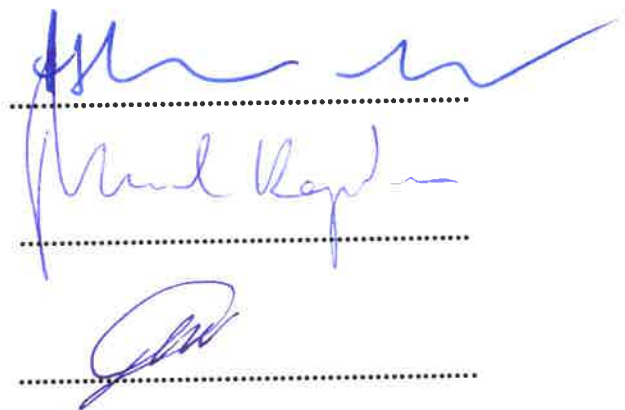
Komitet Audytu rekomendował Radzie Nadzorczej przyjęcie jednostkowego i skonsolidowanego Sprawozdania finansowego Spółki, Sprawozdania Zarządu z działalności i wniosku Zarządu co do podziału zysku Spółki za rok obrotowy 2013/2014.

Podpisy członków Komitetu Audytu:

Andrzej Skolmowski

Marek Kapłucha

Andrzej Bartuzi



Three handwritten signatures in blue ink, each on a dotted line. The first signature is the most prominent and appears to be 'AS'. The second signature is 'MK' and the third is 'AB'.