



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 2015

## 1. Informacje ogólne

Sprawozdanie z działalności Komitetu Audytu przy Radzie Nadzorczej spółki Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. obejmuje rok obrotowy 2015.

Okres sprawozdawczy obejmuje prace 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 23 marca 2016 roku wchodził:

1. Andrzej Skolmowski
2. Jerzy Koziara
3. Andrzej Bartuzi

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły zmiany w składzie Komitetu Audytu. Po okresie sprawozdawczym, w dniu 24 lutego 2016 roku Pan Marek Kapłucha złożył rezygnację z funkcji Członka Rady Nadzorczej Spółki. W związku z tym Rada Nadzorcza w dniu 29 lutego 2016 r. podjęła uchwałę Nr 212 /VIII/2016 w sprawie: powołania w skład Komitetu Audytu Pana Jerzego Koziary.

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 oraz grupy kapitałowej GA Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. oraz Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej za rok obrotowy 2015.

Podpisy członków Komitetu Audytu:

Andrzej Skolmowski



.....

Jerzy Koziara



.....

Andrzej Bartuzi



.....

