

SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI KOMITETU AUDYTU

FEERUM S.A.

W ROKU 2018

Komitet Audytu przedstawia sprawozdanie ze swojej działalności w roku obrotowym 2018.

1. Skład Komitetu Audytu

Komitet Audytu Rady Nadzorczej Feerum S.A. został powołany uchwałą nr 2/14/II/17 z dnia 23 października 2017 roku w następującym składzie:

1. Jakub Marcinowski – Przewodniczący Komitetu Audytu
2. Maciej Kowalski – Zastępca Przewodniczącego Komitetu Audytu
3. Jerzy Suchnicki – Sekretarz Komitetu Audytu

W dniu 06 listopada 2017 roku Rada Nadzorcza Feerum S.A. działając na podstawie art. 128 ust. 1 Ustawy z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz. U. z 2017 r. poz. 1089), podjęła uchwałę nr 2/15/II/17 na podstawie której zmieniono skład Komitetu Audytu. W związku z podjęciem przedmiotowej uchwały, skład Komitetu Audytu przedstawia się następująco:

1. Henryk Chojnacki – Przewodniczący Komitetu Audytu
2. Maciej Kowalski – Zastępca Przewodniczącego Komitetu Audytu
3. Jakub Marcinowski – Sekretarz Komitetu Audytu

2. Informacja w zakresie spełniania przez Członków Komitetu kryteriów niezależności.

Komitet Audytu we wskazanym powyżej składzie spełnia kryteria niezależności oraz pozostałe wymagania określone w przepisach ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym.

3. Informacje o działalności Komitetu Audytu.

W okresie od dnia 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku Komitet Audytu sprawował stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich obszarach działalności.

Komitet Audytu rekomendował Radzie Nadzorczej powołanie firmy audytorskiej: ECDDP Audyt Sp. z o.o., ul. Zielony Most 8, 31-351 Kraków jako podmiot uprawniony do zbadania rocznego i półrocznego jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania Spółki za rok 2018 i 2019.

Przedstawiciel Komitetu Audytu uczestniczył w badaniu sprawozdania finansowego Spółki Feerum S.A. za rok obrotowy 2018 oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej za rok obrotowy 2018 przeprowadzonego przez Audytora ECDDP Audyt Sp. z o.o. z/s w Krakowie. Uczestnictwo to polegało na wymianie spostrzeżeń i uwag dotyczących

sprawozdań finansowych i prowadzonej działalności gospodarczej przez Feerum S.A. oraz Grupę Kapitałową.

Przedstawiciel Audytora przedstawił Przewodniczącemu Komitetu Audytu sprawozdania z badania sprawozdań finansowych za rok 2018 Spółki Feerum S.A. oraz Grupy Kapitałowej. Ponadto przedstawił również sprawozdanie dodatkowe z badania sprawozdań finansowych Spółki Feerum oraz Grupy Kapitałowej.

Przedstawione sprawozdania z badania sprawozdań finansowych za rok 2018 informują, że zarówno sprawozdanie jednostkowe Spółki Feerum S.A. jak i sprawozdanie Grupy Kapitałowej zostały prawidłowo sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, są zgodne co do formy i treści z obowiązującymi przepisami prawa i przedstawiają rzetelnie wszystkie informacje dla oceny efektywności majątku, oceny rentowności oraz wyniku finansowego.

Audytora stwierdza również, że sprawozdania z działalności zawierają wszystkie niezbędne informacje, a zawarte w nich informacje cyfrowe zgodne są ze sprawozdaniami finansowymi.

Audytora nie zgłasza ponadto zastrzeżeń co do kontynuacji działalności gospodarczej i nie widzi zasadniczych zagrożeń w tym temacie.

W związku z powyższym Komitet Audytu wnioskuje o pozytywne zaopiniowanie przez Radę Nadzorczą sprawozdania finansowego za rok 2018 Spółki Feerum S.A. oraz sprawozdania skonsolidowanego Grupy Kapitałowej i zarekomendowanie ich zatwierdzenia przez Zwyczajne Zgromadzenie Akcjonariuszy.

Komitet Audytu pozytywnie ocenia pracę Audytora ECDDP Audyt Sp. z o.o. z/s w Krakowie przy badaniu sprawozdań finansowych za 2018 rok.