

KOMITET AUDYTU

SPRAWOZDANIE

z działalności Komitetu Audytu za 2019 rok

1. Skład Komitetu Audytu

Komitet Audytu od 01.01.2019 r. do dnia 31.12.2019 r. działała w następującym w składzie:

- | | |
|--------------------------|----------------------------------|
| 1. Jakub Leonkiewicz | - Przewodniczący Komitetu Audytu |
| 2. Waław Kropiński | - Członek Komitetu Audytu |
| 3. Ryszard Bodziachowski | - Członek Komitetu Audytu |

Na dzień 31 grudnia 2019 r. powyższy skład Komitetu Audytu nie uległ zmianie.

Jakub Leonkiewicz oraz Ryszard Bodziachowski spełniają kryteria niezależności do spółki PHS Hydrotor SA.

Członek Komitetu Audytu Pan Waław Kropiński posiada wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości oraz badania sprawozdań finansowych, oraz posiada tytuł biegłego rewidenta.

Członek Komitetu Audytu Pan Ryszard Bodziachowski posiada wiedzę i umiejętności z zakresu branży Spółki.

Obecna trzyletnia kadencja Komitetu Audytu upływa w dniu odbycia Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia w 2020 roku.

2. Posiedzenia Komitetu Audytu

W 2019 roku Komitet Audytu odbył 4 posiedzenia, w trakcie których zajmował stanowiska w sprawach objętych porządkiem obrad.

Zakres prac Komitetu Audytu obejmował:

- współpracę z biegłym rewidentem, w tym analizę zakresu i harmonogramu prac prowadzonych w ramach procesu rewizji finansowej oraz analizę oświadczenia o niezależności firmy Kancelaria Audyt Czesław Pniewski z Poznania,
- omówienie z biegłym rewidentem przebiegu procesu rewizji sprawozdań finansowych w spółce Hydrotor i spółkach Grupy Hydrotor,
- badanie sprawozdań finansowych oraz sprawozdań Zarządu za 2019 rok i wydanie pozytywnej rekomendacji dla Rady Nadzorczej,
- nadzór nad systemem kontroli wewnętrznej,
- nadzór nad zarządzaniem ryzykiem
- analiza kosztów braków zewnętrznych i wewnętrznych w PHS Hydrotor S.A
- kształtowanie się wydajności pracy na wydziałach produkcji w spółce Hydrotor
- analiza polityki kadrowej w PHS Hydrotor S.A,
- rozliczenia podatku dochodowego w Spółce,
- ustalenie planu pracy Komitetu Audytu na następny rok.

Komitet Audytu raportował do Rady Nadzorczej swoje uwagi na temat procesów raportowania finansowego oraz badania sprawozdań finansowych co przyczyniło się do podniesienia jakości procesu raportowania finansowego i ulepszenia komunikacji między organami zarządczymi i nadzorującymi.

Tuchola, 24-04-2020 r.

Przewodniczący Komitetu Audytu

Jakub Leonkiewicz

