

OŚWIADCZENIE RADY NADZORCZEJ ARCUS S.A.

Oświadczenie Rady Nadzorczej Arcus S.A. złożone w związku z wymogami § 70 ust. 1 pkt 7 i 8 oraz §71 ust 1 pkt 7 i 8 „Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim”.

Rada Nadzorcza niniejszym oświadcza, że:

1. wybór **Doradca Auditors Sp. z o.o.** z siedzibą w Gdańsku, jako firmy audytorskiej przeprowadzającej badania rocznych sprawozdań finansowych Arcus S.A. i Grupy Kapitałowej Arcus S.A. za rok 2018, został dokonany zgodnie z przepisami obowiązującymi w dacie wyboru;
2. firma audytorska oraz członkowie zespołu wykonującego badanie spełniali warunki do sporządzenia bezstronnego i niezależnego sprawozdania z badania rocznego sprawozdania finansowego zgodnie z obowiązującymi przepisami, standardami wykonywania zawodu i zasadami etyki zawodowej;
3. przestrzegane są obowiązujące przepisy związane z rotacją firmy audytorskiej i kluczowego biegłego rewidenta oraz obowiązkowymi okresami karencji. Wybór firmy audytorskiej dokonany został na mocy uchwały Rady Nadzorczej z dnia 10 października 2017 r., która została podjęta zgodnie z obowiązującymi na dzień 10 października 2017 r. przepisami Ustawy o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz o nadzorze publicznym z dnia 7 maja 2009 r. (tj. z dnia 20 czerwca 2016., DZ.U. z 2016 r. poz. 1000);
4. Arcus S.A. posiada „Politykę wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzenia badania jednostkowego sprawozdania finansowego ARCUS SA i skonsolidowanego sprawozdania Grupy Kapitałowej ARCUS.” obejmujące również, postanowienia w zakresie polityki świadczenia przez firmę audytorską przeprowadzającą badanie, przez podmioty powiązane z tą firmą audytorską oraz przez członka sieci firmy audytorskiej dozwolonych usług niebędących badaniem oraz „Politykę wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzenia badania jednostkowego sprawozdania finansowego ARCUS SA i skonsolidowanego sprawozdania Grupy Kapitałowej ARCUS.”;
5. przestrzegane są przepisy dotyczące powołania, składu i funkcjonowania Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Arcus S.A., w tym dotyczące spełnienia przez jego członków kryteriów niezależności oraz wymagań odnośnie do posiadania wiedzy i umiejętności z zakresu branży oraz w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych;
6. Komitet Audytu Rady Nadzorczej wykonywał zadania komitetu audytu przewidziane w obowiązujących przepisach.

Warszawa, dn. 26 kwietnia 2019 r

Rada Nadzorcza

Marek Czeredys

Przewodniczący Rady Nadzorczej

-