

Załącznik nr 1  
do uchwały nr 2/05/2018 Komitetu Audytu  
AWBUD S.A. z siedzibą w Fugasówce  
z dnia 29 maja 2018 roku

**Sprawozdanie Komitetu Audytu**  
**AWBUD Spółka Akcyjna**  
**z siedzibą w Fugasówce**  
**z działalności Komitetu**  
**za okres od 23.10.2017 do 31.12.2017**



Członkowie Komitetu skupili się na monitorowaniu prac prowadzonych przez audytora – spółkę Grant Thornton Polska sp. z o.o. sp. k. spotykając się z kluczowym biegłym rewidentem przeprowadzającym badanie oraz innymi przedstawicielami biegłego rewidenta i pozostając z nimi w kontakcie mailowym oraz telefonicznym. W roku 2017 odbyto pierwsze spotkanie, na którym zapoznano się z harmonogramem badania oraz wstępnymi wnioskami audytora opracowanymi po analizie przeglądu sprawozdań za I półrocze. Prace kontynuowane były w roku 2018 i zakończyły się spotkaniem podsumowującym z kluczowym biegłym rewidentem w dniu 18 kwietnia 2018 roku. Następnie Komitet zapoznał się z treścią Sprawozdania dodatkowego dla Komitetu Audytu, Sprawozdań niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznych sprawozdań Spółki oraz przeanalizował i ocenił pozytywnie sprawozdanie roczne oraz skonsolidowane sprawozdanie finansowe Spółki za rok 2017.

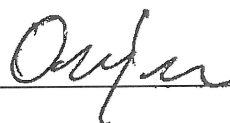
Komitet kontrolował oraz monitorował niezależność biegłego rewidenta oraz wysokość należnego mu wynagrodzenia, analizując proces jego wyboru (w tym zestawienie zebranych przez Spółkę ofert), zakończony podjęciem uchwały w tej sprawie przez Radę Nadzorczą w dniu 26 lipca 2017 roku, zapoznając się i omawiając z biegłym stosowane procedury wewnętrzne firmy audytorskiej oraz analizując oświadczenia audytora zawarte w sprawozdaniach z badania. Ponadto dla zapewnienia wysokiej jakości badania i niezależności biegłego rewidenta Komitet przyjął wspomniane wyżej politykę i procedurę wyboru firmy audytorskiej, które będą stosowane do wyboru biegłego rewidenta w kolejnych latach.

Ponadto członkowie Komitetu kontaktowali się oraz spotykali się w trakcie spotkań roboczych z członkami Zarządu i pracownikami Spółki, między innymi analizując i omawiając kwestie dotyczące kontroli wewnętrznej i audytu. W ramach procesu monitorowania skuteczności systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem oraz audytu Komitet zwrócił się do Spółki o przedstawienie opisu i zasad funkcjonowania tych systemów w Spółce. Komitet otrzymał dokumenty w tym zakresie w marcu 2018 roku, jednocześnie Zarząd poinformował Komitet, że w związku z prowadzonymi intensywnymi działaniami zmierzającymi do włączenia operacyjnego grupy AWBUD do grupy Abadon Real Estate S.A. oraz Murapol S.A. i ujednoczenia całego szeregu procedur wewnętrznych, w tym zasad funkcjonowania pionu kontrolingu, systemy kontroli wewnętrznej znajdują się w trakcie reorganizacji. Działania te powinny się zakończyć do końca I półrocza 2018 roku. Ich efektem będzie między innymi wzmocnienie procesów kontrolnych w obszarze realizacji kontraktów i szybszy przepływ informacji controllingowych. Wprowadzane zmiany nie wpłynęły negatywnie na skuteczność systemów kontroli wewnętrznej, czego potwierdzeniem jest brak uwag ze strony audytora. Komitet dokona ponownego przeglądu skuteczności systemów kontroli wewnętrznej po zakończeniu procesu ich reorganizacji.

Komitet w swojej pracy działał zgodnie ze swoim regulaminem, regulaminem Rady Nadzorczej, statutem Spółki, przyjętymi do stosowania przez Spółkę zasadami ładu korporacyjnego oraz obowiązującymi przepisami prawa, kierując się przy tym słusznym interesem Spółki i dobrem jej Akcjonariuszy.

Komitet Audytu przedkłada niniejsze sprawozdanie Radzie Nadzorczej Spółki.

1. Artur Olejnik – Przewodniczący Komitetu



2. Marek Płonka – Członek Komitetu



3. Wiesław Cholewa – Członek Komitetu



mo