

## **Ocena Rady Nadzorczej Grupy Żywiec S.A. dotycząca skonsolidowanego sprawozdania finansowego i sprawozdania z działalności Emitenta**

Wedle najlepszej wiedzy Rady Nadzorczej skonsolidowane sprawozdanie finansowe za rok 2019 zostało sporządzone zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości oraz odzwierciedla w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Grupy oraz wynik finansowy. Skonsolidowane sprawozdanie z działalności oraz sprawozdanie na temat informacji niefinansowych zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji Grupy, w tym opis podstawowych ryzyk i zagrożeń.

## **Oświadczenie Rady Nadzorczej Grupy Żywiec S.A. w sprawie Komitetu Audytu**

Rada Nadzorcza oświadcza, że są przestrzegane przepisy dotyczące powołania, składu i funkcjonowania Komitetu Audytu w Grupie, w tym dotyczące spełnienia przez jego członków kryteriów niezależności oraz wymagań odnośnie do posiadania wiedzy i umiejętności z zakresu branży, w której działa Emitent, oraz w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych. Komitet Audytu wykonywał zadania komitetu audytu przewidziane w obowiązujących przepisach.

## **Oświadczenie Rady Nadzorczej Grupy Żywiec S.A. w sprawie Prac Audytora**

Rada Nadzorcza dokonała wyboru firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie rocznych sprawozdań finansowych zgodnie z przepisami wyboru i procedury wyboru firmy audytorskiej w oparciu o przyjętą i stosowaną „Politykę i procedurę wyboru podmiotu uprawnionego do badania ustawowego sprawozdań finansowych” oraz „Politykę świadczenia przez firmę audytorską przeprowadzającą badanie, przez podmioty powiązane z tą firmą audytorską oraz przez członka sieci firmy audytorskiej dozwolonych usług niebędących badaniem”. Wybrana 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. W Spółce były przestrzegane obowiązujące przepisy związane z rotacją firmy audytorskiej i kluczowego biegłego rewidenta oraz obowiązkowymi okresami karencji.

*Stefan Orłowski - Przewodniczący Rady Nadzorczej*

*Allan James Myers – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej*

*David Richard Hazelwood - Członek Rady Nadzorczej*

*Krzysztof Jasek - Członek Rady Nadzorczej*

*Krzysztof Loth - Członek Rady Nadzorczej*

*Alle Ypma - Członek Rady Nadzorczej*

*Lodewijk Lockefeer - Członek Rady Nadzorczej*

*John Charles Higgins - Członek Rady Nadzorczej*