

INFORMACJA ZARZĄDU

SPORZĄDZONA NA PODSTAWIE OŚWIADCZENIA RADY NADZORCZEJ O DOKONANIU WYBORU FIRMY AUDYTORSKIEJ ZGODNIE Z PRZEPISAMI, W TYM DOTYCZĄCYMI WYBORU I PROCEDURY WYBORU

Niniejsza informacja została sporządzona przez Zarząd Rainbow Tours S.A. na podstawie oświadczenia Rady Nadzorczej Rainbow Tours S.A. z dnia 30.06.2020 r. i w wykonaniu postanowień § 70 ust. 1 pkt 7) oraz § 71 ust. 1 pkt 7) *Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29.03.2018 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* (Dz.U. z 2018 roku, poz. 757).

Zarząd Rainbow Tours S.A., na podstawie wskazanego wyżej oświadczenia Rady Nadzorczej Rainbow Tours S.A. z dnia 30.06.2020 r. informuje, że wyboru firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego Rainbow Tours Spółki Akcyjnej za rok obrotowy 2019 oraz rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Rainbow Tours za rok obrotowy 2019 dokonano zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, w tym dotyczącymi wyboru i procedury wyboru firmy audytorskiej.

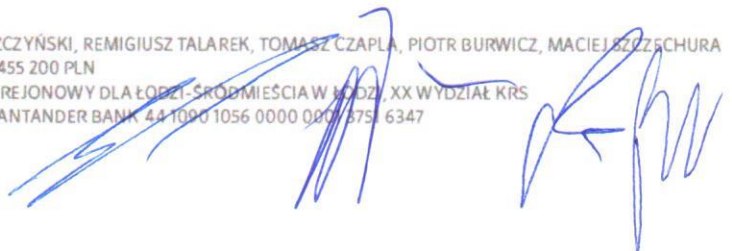
Procedura wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzenia badania sprawozdań finansowych Rainbow Tours Spółki Akcyjnej i Grupy Kapitałowej Rainbow Tours została przeprowadzona na podstawie przepisów *ustawy z dnia 11.05.2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz o nadzorze publicznym* (tj. Dz.U. z 2019 roku, poz. 1421 z późn. zm.) oraz na podstawie obowiązujących w Rainbow Tours S.A. regulacji wewnętrznych, tj. „Polityki wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzania badania i przeglądu sprawozdań finansowych w Rainbow Tours Spółce Akcyjnej” oraz „Procedury wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzania badania i przeglądu sprawozdań finansowych w Rainbow Tours Spółce Akcyjnej”.

W dniu 14.06.2019 r. Rada Nadzorcza Rainbow Tours Spółki Akcyjnej, jako organ dokonujący wyboru firmy audytorskiej i biegłego rewidenta do przeprowadzenia badań i przeglądów, o których mowa w § 1 ust. 1 „Polityki wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzania badania i przeglądu sprawozdań finansowych w Rainbow Tours Spółce Akcyjnej”, tj. organ inny, niż organ, o którym mowa w art. 66 ust. 4 *ustawy z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości* (tj. Dz.U. z 2019 roku, poz. 351 z późn. zm.), niebędący organem zatwierdzającym sprawozdanie finansowe jednostki, działając w oparciu o postanowienia § 22 lit. d) Statutu Spółki oraz § 3 ust. 5 pkt 3) Regulaminu Rady Nadzorczej, a także przy uwzględnieniu postanowień § 10 ust. 2 i ust. 5 Procedury, mocą uchwały Rady Nadzorczej Nr 1/06/2019 z dnia 14.06.2019 r. postanowiła – po zapoznaniu się z „Rekomendacją Komitetu Audytu dla Rady Nadzorczej Rainbow Tours Spółki Akcyjnej w przedmiocie propozycji wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzenia badania i przeglądu sprawozdań finansowych Spółki i Grupy Kapitałowej Rainbow Tours” w ramach procesu powoływania biegłego rewidenta/firmy audytorskiej przewidzianego przez „Politykę wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzania badania i przeglądu sprawozdań finansowych w Rainbow Tours Spółce Akcyjnej” i „Procedurę wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzania badania i przeglądu sprawozdań finansowych w Rainbow Tours Spółce Akcyjnej” – dokonać wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzenia przeglądu i badania ustawowego jednostkowych sprawozdań finansowych Rainbow Tours Spółki Akcyjnej oraz skonsolidowanych sprawozdań finansowych Grupy Kapitałowej Rainbow Tours za okresy obejmujące trzy kolejne lata obrotowe, tj. za okresy lat obrotowych 2019, 2020 oraz 2021 i postanowiła powierzyć przeprowadzenie czynności audytorskich **BDO Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółce komandytowej**, podmiotowi wpisanemu na „Listę firm audytorskich” prowadzoną przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów (obecnie: Polską Agencję Nadzoru Audytowego) pod numerem 3355.

W związku z dokonanym wyborem, biorąc pod uwagę przepis art. 66 ust. 5 *w/w ustawy z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości*, w tym przy uwzględnieniu zmian wprowadzonych na mocy art. 221 pkt 5) *w/w ustawy z dnia 11.05.2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz o nadzorze publicznym* – Rada Nadzorcza upoważniła Zarząd (jako kierownika jednostki) do zawarcia z BDO Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółką komandytową stosownej umowy lub umów w przedmiocie przeprowadzenia przeglądu i badania sprawozdań finansowych (jednostkowych i skonsolidowanych), za wskazane wyżej okresy lat obrotowych 2019, 2020 oraz 2021. Umowa została zawarta w dniu 27.08.2019 r.

Ponadto, Zarząd Rainbow Tours S.A. wskazuje, że:


- firma audytorska oraz członkowie zespołu wykonującego badanie rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego Rainbow Tours S.A. za rok obrotowy 2019 oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Rainbow Tours za rok obrotowy 2019 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 Rainbow Tours S.A. są przestrzegane obowiązujące przepisy prawa związane z rotacją firmy audytorskiej i kluczowego biegłego rewidenta oraz obowiązkowymi okresami karencji;
- Rainbow Tours S.A. posiada politykę w zakresie wyboru firmy audytorskiej (objętą dokumentami: „Polityka wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzenia badania i przeglądu sprawozdań finansowych w Rainbow Tours Spółce Akcyjnej” i „Procedura wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzenia badania i przeglądu sprawozdań finansowych w Rainbow Tours Spółce Akcyjnej”) oraz politykę w zakresie świadczenia na rzecz emitenta przez firmę audytorską, podmiot powiązany z firmą audytorską lub członka jego sieci dodatkowych usług niebędących badaniem, w tym usług warunkowo zwolnionych z zakazu świadczenia przez firmę audytorską (objętą dokumentem „Polityka świadczenia przez firmę audytorską przeprowadzającą badanie w Rainbow Tours Spółce Akcyjnej, przez podmioty powiązane z tą firmą audytorską oraz przez członka sieci firmy audytorskiej dozwolonych usług niebędących badaniem”).

Zarząd Rainbow Tours Spółki Akcyjnej:

Łódź, dnia 30 czerwca 2020 roku



Grzegorz Baszczyński – Prezes Zarządu



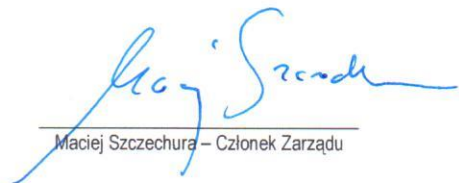
Tomasz Czapla – Wiceprezes Zarządu



Remigiusz Talarek – Wiceprezes Zarządu



Piotr Burwicz – Członek Zarządu



Maciej Szczechura – Członek Zarządu