

PEPEES[®] S.A.

**SPRAWOZDANIE
KOMITETU
AUDYTU**

**OD 1 STYCZNIA 2022
DO 31 GRUDNIA 2022**

Przedsiębiorstwo Przemysłu Spożywczego PEPEES S.A.
ul. Poznańska 121, 18-402 Łomża, tel. +48 86 215 58 00
pepees@pepees.pl, www.pepees.pl

Podstawy prawne funkcjonowania Komitetu Audytu

Zasady organizacji i sposób działania Komitetu Audytu określa Regulamin Komitetu Audytu z dnia 9 sierpnia 2017 roku, przyjęty uchwałą Rady Nadzorczej Nr VIII/47/2017.

Komitet Audytu Rady Nadzorczej X kadencji Przedsiębiorstwa Przemysłu Spożywczego PEPEES S.A. został utworzony na mocy Uchwały Rady Nadzorczej X kadencji Nr X/4/2019 z dnia 24 stycznia 2019 roku oraz Uchwały Nr X/45/2020 z dnia 13 kwietnia 2020 roku ze zmianami, zaś Komitet Audytu Rady Nadzorczej XI kadencji został utworzony na mocy Uchwały Rady Nadzorczej XI kadencji Nr XI/6/2022 z dnia 4 maja 2022 roku spośród członków Rady Nadzorczej, zgodnie z wymaganiami ustawy z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym.

Zadania Komitetu Audytu znajdują swoje źródło, głównie, w ustawie z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym – dalej: „Ustawa o biegłych”, jak również w Regulaminie Komitetu Audytu.

Skład osobowy Komitetu Audytu

Kadencja Komitetu Audytu zasadniczo pokrywa się z kadencją Rady Nadzorczej. Komitet Audytu X kadencji kontynuował realizację swoich obowiązków w roku obrotowym 2022 do dnia 14 kwietnia 2022 roku w poniższym składzie osobowym:

Funkcja w Komitecie Audytu	Skład na dzień 01.01.2022r. - 14.04.2022r.
Przewodniczący Komitetu Audytu	1. Maciej Jacek Kaliński*
Zastępca Przewodniczącego Komitetu Audytu	2. Krzysztof Stankowski*
Członkowie Komitetu Audytu	3. Piotr Taracha*
	4. Robert Malinowski*
	5. Tomasz Nowakowski *

*Członek Komitetu Audytu spełniający ustawowe kryteria niezależności

W następstwie powołania nowej kadencji Rady Nadzorczej w dniu 14 kwietnia 2022 roku przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy PEPEES S.A., Rada Nadzorcza w dniu 4 maja 2022 roku powołała Komitet Audytu w następującym składzie:

Funkcja w Komitecie Audytu	Skład na dzień 4.05.2022r. -3.12.2022r.
Przewodniczący Komitetu Audytu	1. Maciej Jacek Kaliński* (powołany 14.06.2022r.)
Zastępca Przewodniczącego Komitetu Audytu	2. Tomasz Nowakowski*
Członkowie Komitetu Audytu	3. Agata Czerniakowska
	4. Robert Malinowski*

5. Kajetan Rościszewski*

*Członek Komitetu Audytu spełniający ustawowe kryteria niezależności

Wskutek śmierci z dniem 3 grudnia 2022 roku wygasł mandat Zastępcy Przewodniczącego Komitetu Audytu pana Tomasza Nowakowskiego. Od dnia 3 grudnia 2022 roku do dnia 27 lutego 2023 roku skład Komitetu Audytu przedstawiał się następująco:

Funkcja w Komitecie Audytu	Skład na dzień 3.12.2022r.- 27.2.2023r.
Przewodniczący Komitetu Audytu	1. Maciej Jacek Kaliński*
Członkowie Komitetu Audytu	2. Agata Czerniakowska
	3. Robert Malinowski*
	4. Kajetan Rościszewski*

*Członek Komitetu Audytu spełniający ustawowe kryteria niezależności

Rada Nadzorcza w dniu 27 lutego 2023 roku dokonała uzupełnienia składu Komitetu Audytu powołując pana Jacka Jana Okońskiego na Zastępcę Przewodniczącego. Od dnia 27 lutego 2023 roku do dnia sporządzenia sprawozdania skład Komitetu Audytu przedstawiał się następująco:

Funkcja w Komitecie Audytu	Skład na dzień 27.2.2023r.- do dnia sporządzenia sprawozdania
Przewodniczący Komitetu Audytu	1. Maciej Jacek Kaliński* (powołany 14.06.2022r.)
Zastępca Przewodniczącego Komitetu Audytu	2. Jacek Jan Okoński*
Członkowie Komitetu Audytu	3. Agata Czerniakowska
	4. Robert Malinowski*
	5. Kajetan Rościszewski*

*Członek Komitetu Audytu spełniający ustawowe kryteria niezależności

Komitet Audytu Rady Nadzorczej PEPEES S.A. w powyższym składzie spełnia kryteria określone przez ustawę o biegłych. Każdy z członków Komitetu Audytu złożył oświadczenie wskazujące na spełnienie bądź niespełnienie kryteriów niezależności. Zgodnie z oświadczeniami kryteria niezależności, o których mowa w Ustawie, spełniają członkowie niezależni w osobach: Maciej Jacek Kaliński, Robert Malinowski, Kajetan Rościszewski oraz Jacek Okoński. W trakcie pozostawania w składzie Komitetu Audytu w okresie sprawozdawczym żaden z jego członków nie zgłosił jakichkolwiek zmian w zakresie zmiany statusu niezależności określonego w art. 129 ust. 3 ustawy o biegłych.

Obrady Komitetu Audytu

W okresie sprawozdawczym od 1 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku odbyło się 5 posiedzeń Komitetu Audytu (wszystkie przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość), w następujących terminach: 7 marca 2022 roku, 15 marca 2022 roku, 18 marca 2022 roku, 29 sierpnia 2022 roku, 28 listopada 2022 roku. Wszyscy członkowie Komitetu Audytu aktywnie uczestniczyli w posiedzeniach oraz wykazywali zaangażowanie w prawidłowe wykonywanie obowiązków.

Komitet Audytu prowadził w okresie sprawozdawczym swoją działalność w trybie posiedzeń zwoływanych przez Przewodniczącego Komitetu Audytu. Wszystkie posiedzenia Komitetu Audytu były zwołane prawidłowo. Podejmowane przez Komitet Audytu decyzje miały formę uchwał. Zakres prac Komitetu Audytu w 2022 roku został udokumentowany w protokołach z jego posiedzeń, które przechowywane są w siedzibie Spółki.

W zakresie posiadanych uprawnień Komitet Audytu zapraszał do udziału w swoich obradach Członków Zarządu Spółki, którzy m. in. udzielali informacji odnośnie kwestii dotyczących działalności Spółki i Grupy, a także wszelkich innych wyjaśnień do zapytań kierowanych przez Komitet Audytu.

W dwóch posiedzeniach Komitetu Audytu uczestniczyli przedstawiciele audytora WBS Audyt Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, wpisanego na listę firm audytorskich pod nr 3685, którzy udzielali wszelkich niezbędnych wyjaśnień i informacji dotyczących procesu i strategii badania i przeglądu sprawozdań finansowych, a także wyników i wniosków z badania i przeglądu.

Działalność Komitetu Audytu

Głównym celem działania Komitetu Audytu było wspomaganie Rady Nadzorczej w sprawowaniu nadzoru finansowego nad Spółką oraz dostarczanie Radzie Nadzorczej miarodajnych informacji i opinii, pozwalających jej na sprawne podjęcie właściwych decyzji w zakresie, zwłaszcza, sprawozdawczości finansowej, kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem. Działalność Komitetu usprawnia pracę Rady Nadzorczej i wykonywanie przez nią statutowych obowiązków - pozwala na dogłębną i kompleksową analizę poszczególnych kwestii. W roku obrotowym, trwającym od dnia 1 stycznia 2022 r. do dnia 31 grudnia 2022 r., Komitet Audytu realizował wobec Rady Nadzorczej Spółki swoją funkcję doradczą oraz wspierającą.

Przedmiotem obrad obok spraw wynikających z bieżącej działalności Spółki była współpraca Komitetu Audytu z firmą audytorską oraz realizowane zadania Komitetu Audytu w kontekście wymagań ustawy o biegłych, jak również problematyka prac Komitetu Audytu w okresie objętym sprawozdaniem.

Przedmiotem stałych działań Komitetu Audytu było monitorowanie prac związanych z procesem sporządzania oraz rewizją sprawozdań finansowych Spółki, stąd też Komitet na bieżąco współpracował z audytorem w tym obszarze, spotykając się z przedstawicielami audytora w ramach badania sprawozdań finansowych. Komitet Audytu analizował wspólnie z Zarządem i audytorami zewnętrznymi sprawozdania finansowe oraz wyniki badania tych sprawozdań, które były przedmiotem badania przez

biegłego rewidenta, a także przedstawiał Radzie Nadzorczej rekomendacje w sprawie zatwierdzenia zbadanych przez audytora rocznych sprawozdań finansowych Spółki i Grupy.

W ramach swoich regulaminowych uprawnień Komitet Audytu badał kwestię niezależności biegłego rewidenta WBS Audyt Sp. z o.o., firmy audytorskiej badającej sprawozdania finansowe Spółki i Grupy, tak w stosunku do Spółki, jak i osób nią zarządzających oraz nadzorujących. Niezależność została stwierdzona na podstawie stosownych oświadczeń składanych w toku wyboru firmy audytorskiej, a następnie potwierdzona na podstawie oświadczeń zawartych w sprawozdaniach dodatkowych dla Komitetu Audytu, a nadto była potwierdzana na poszczególnych etapach przeprowadzanego badania w toku rozmów z przedstawicielami firmy audytorskiej.

W ramach prac Komitet Audytu zgodnie ze swoim zakresem kompetencji badał w szczególności adekwatność prowadzonych przez Zarząd systemów identyfikacji, monitorowania i zmniejszania zagrożeń dla działalności Spółki, a także systemy kontroli wewnętrznej w celu zapewnienia zgodności z przepisami i wewnętrznymi regulacjami celem zapewnienia odpowiedniego reagowania na możliwość powstania nieprawidłowych zjawisk w funkcjonowaniu Spółki.

Dokonując oceny swojej działalności w roku 2022 Komitet Audytu przeanalizował trafność i skuteczność prowadzonych działań w ramach swoich zadań, do których w szczególności należą:

1. monitorowanie procesu sprawozdawczości finansowej, skuteczności systemów kontroli wewnętrznej i systemów zarządzania ryzykiem oraz audytu wewnętrznego, w tym w zakresie sprawozdawczości finansowej, wykonywania czynności rewizji finansowej, w szczególności przeprowadzania przez firmę audytorską badania,
2. kontrolowanie i monitorowanie niezależności biegłego rewidenta,
3. informowanie Rady Nadzorczej o wynikach badania oraz wyjaśnianie, w jaki sposób badanie to przyczyniło się do rzetelności sprawozdawczości finansowej w Spółce, a także jaka była rola Komitetu Audytu w procesie badania,
4. dokonywanie oceny niezależności Biegłego rewidenta oraz wyrażanie zgody na świadczenie przez niego dozwolonych usług niebędących badaniem w Spółce,
5. przedstawianie Radzie Nadzorczej rekomendacji dotyczącej powołania biegłych rewidentów,
6. przedkładanie zaleceń mających na celu zapewnienie rzetelności procesu sprawozdawczości finansowej w Spółce,
7. rozpatrywanie innych ważnych kwestii zgłaszanych przez członków Komitetu lub Rady Nadzorczej,
8. informowanie Rady Nadzorczej o wszelkich ważnych kwestiach wchodzących w zakres jej kompetencji.

W okresie sprawozdawczym Komitet Audytu obradował nad szeregiem spraw mających istotne znaczenie dla działalności Spółki. Podejmował uchwały oraz wyrażał swoje opinie i wnioski w protokołach obrad w zakresie przedstawionej niżej problematyki.

W dniu 7 marca 2022 roku odbyły się obrady Komitetu Audytu, na które zostali zaproszeni przedstawiciele WBS Audyt Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie. Na posiedzeniu Członkowie Komitetu Audytu realizowali swoje obowiązki związane z monitorowaniem procesów sprawozdawczości finansowej Spółki, w szczególności przez omówienie z biegłym rewidentem

zakresu i wyników badania sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej za rok obrotowy zakończony w dniu 31 grudnia 2021 roku.

Marcin Wasil, który w trakcie badania pełnił rolę kluczowego biegłego rewidenta, omówił z Członkami Komitetu przebieg badania ustawowego ww. sprawozdań oraz zreferował kluczowe kwestie i obszary badania, ze szczególnym uwzględnieniem ryzyk istotnych dla badania; w tym szczegółowo omówiono ryzyka, dotyczące niestabilności spowodowanej agresją Rosji na Ukrainę. Ponadto biegły rewident przedstawił przyjęte w toku badania progi istotności.

Biegły rewident w trakcie obrad potwierdził, że WBS Audyt jako firma audytorska, w tym wszyscy członkowie jej zarządu, a także członkowie zespołu wykonującego badanie, w tym on sam jako kluczowy biegły rewident, spełniali warunki do sporządzenia niezależnego i bezstronnego badania sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej za rok obrotowy zakończony w dniu 31 grudnia 2021 roku, zgodnie z obowiązującymi przepisami, standardami wykonywania zawodu, a także zasadami etyki zawodowej – zarówno wobec Spółki, jak i jednostek z nią powiązanych. Kluczowy biegły rewident stwierdził, że sprawozdania z badania nie będą zawierać zastrzeżeń. Badania odbyły się bez zarzutów, a współpraca z Zarządem Spółki oraz jej pracownikami odpowiedzialnymi za przedłożenie materiałów niezbędnych do wykonania badania nie budziła zastrzeżeń. Biegli mieli możliwość zapoznania się z wszelkimi dokumentami niezbędnymi do dokonania rzetelnej oceny ww. sprawozdań i wydania stosownych opinii.

Po zapoznaniu się przez Członków Komitetu z ostateczną wersją sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej za rok obrotowy zakończony w dniu 31 grudnia 2021 roku, Komitet Audytu przekazał Radzie Nadzorczej pozytywne rekomendacje w przedmiocie oceny ww. sprawozdań Spółki i Grupy. Mając na względzie powyższe, Komitet Audytu stwierdził, iż sprawozdania, o których mowa, zostały sporządzone zgodnie z obowiązującymi przepisami oraz prawidłowo i rzetelnie odzwierciedlają wyniki działalności.

Na kolejnym posiedzeniu w dniu 15 marca 2022 roku Komitet Audytu przyjął sprawozdanie Komitetu Audytu z działalności w okresie od dnia 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku, oraz zgodnie z obowiązującą Polityką świadczenia usług przez firmę audytorską przeprowadzającą badanie, pozytywnie zaopiniował przyjęcie oferty WBS Audyt Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie na wykonanie dodatkowej usługi atestacyjnej dotyczącej oceny sprawozdania o wynagrodzeniach, sporządzonego zgodnie z obowiązującą Polityką Wynagrodzeń z art. 90g ust. 1 Ustawy o ofercie publicznej. Po przeprowadzeniu oceny zagrożeń i zabezpieczeń niezależności, w drodze stosownej uchwały, Komitet Audytu wyraził zgodę na świadczenie przez WBS Audyt Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością usługi dozwolonej (usługi atestacyjnej) polegającej na ocenie sprawozdań Rady Nadzorczej Spółki o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki za rok 2021 w zakresie zamieszczenia w nim informacji wymaganych przepisami art. 90g ust. 1-5 oraz ust. 8 ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych.

Na posiedzeniu w dniu 18 marca 2022 Komitet Audytu - po zapoznaniu się ze sprawozdaniem o wynagrodzeniach - podjął uchwałę w sprawie rekomendacji sprawozdania o wynagrodzeniach sporządzonego zgodnie z obowiązującą polityką Wynagrodzeń z art. 90g ust. 1 Ustawy o ofercie publicznej.

Komitet Audyt monitorował przegląd śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego Spółki za pierwsze półrocze 2022 roku. Członkowie Komitetu Audytu na posiedzeniu w dniu 29 sierpnia 2022 przedyskutowali z kluczowym biegłym rewidentem WBS Audyt Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością ryzyka dla Spółki i Grupy zidentyfikowane w ramach przeglądu śródrocznego sprawozdania finansowego Spółki i Grupy, jak i przeglądu skróconego śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej PEPEES za okres od 1.01.2022 roku do 30.06.2022 roku. Marcin Wasil, który w trakcie badania pełnił rolę kluczowego biegłego rewidenta, przedstawił informacje na temat przebiegu procesu przeglądu, w tym współpracy ze strony Zarządu i pracowników Spółki w tym zakresie. Członkowie Komitetu wraz z biegłym rewidentem omówili kwestie, na które zespół przeprowadzający badanie będzie w szczególności zwracać uwagę w ramach badania sprawozdań za 2022 rok. Komitet Audytu otrzymał pisemne oświadczenie audytora złożone zgodnie z wymaganiami ustawy o biegłych, potwierdzające spełnienie wymagań bezstronności i niezależności określonych w ustawie.

Ponadto Komitet Audytu podczas posiedzenia dokonał również analizy funkcjonowania systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz audytu wewnętrznego. Z uwagi na nieskomplikowaną strukturę organizacyjną Spółki nie ma wyodrębnionego działu audytu wewnętrznego, a system kontroli wewnętrznej ma charakter rozproszony. Odbyna się ona w ramach poszczególnych pionów organizacyjnych, w tym przez Zarząd, kierownictwo oraz pozostałych pracowników w zakresie powierzonych im obowiązków.

W opinii Komitetu Audytu Spółka posiada dostosowany do swoich potrzeb system kontroli wewnętrznej, który zapewnia skuteczność działań, wiarygodność, kompletność oraz aktualność informacji finansowych i zarządczych. Mechanizmy kontroli wewnętrznej obejmują sposób wykonywania zadań przez pracowników, w tym w szczególności: uprawnienia, kompetencje oraz zgodność wykonywanych czynności z zasadami i procedurami opracowanymi dla poszczególnych obszarów funkcjonowania Spółki i Grupy. Czynności kontrolne podejmowane są na bieżąco oraz na etapie sprawdzania przez kadre kierowniczą poprawności wykonywanych zadań przez podległych pracowników. Zarząd wspólnie z kierownictwem na bieżąco dokonuje przeglądu i aktualizacji czynników ryzyka towarzyszącego działalności Grupy, które mogą mieć wpływ na sytuację finansową oraz rynkową Spółki.

Na posiedzeniu w dniu 28 listopada 2022 roku Komitet Audytu zarekomendował Radzie Nadzorczej przedłużenie umowy z firmą WBS Audyt Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie przy ul. Grzybowskiej 4 lok. U9B jako podmiotem uprawnionym do przeprowadzenia na kolejne pięć lat, tj. 2023-2027, przeglądu jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Przedsiębiorstwa Przemysłu Spożywczego „PEPEES” S.A., przeglądu sprawozdań finansowych wszystkich jednostek zależnych, badania jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Przedsiębiorstwa Przemysłu Spożywczego PEPEES S.A., przeglądu pakietów konsolidacyjnych jednostek zależnych niepodlegających badaniu (w ramach badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego), badania jednostkowego sprawozdania finansowego ZPZ Lublin Sp. z o.o., badania jednostkowego sprawozdania finansowego PPZ Bronisław SA.

Komitet Audytu przedstawiając Radzie Nadzorczej ww. rekomendację kierował się w szczególności następującymi kryteriami:

- zachowaniem niezależności firmy audytorskiej i biegłego rewidenta w rozumieniu art. 69,71 i 72 ustawy o biegłych;

- posiadaniem odpowiednich kwalifikacji i doświadczenia zawodowego osób bezpośrednio przeprowadzających badanie;
- możliwością zapewnienia wymaganego poziomu świadczonych usług;
- wiedzą o Spółce i działalności zdobytą podczas badania sprawozdań finansowych PEPEES za poprzednie lata.

Po zapoznaniu się z ww. rekomendacją Komitetu Audytu, Rada Nadzorcza w dniu 28 listopada 2022 roku podjęła uchwałę w sprawie przedłużenia umowy z firmą WBS Audyt Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie przy ul. Grzybowskiej 4 lok. U9B, jako podmiotem uprawnionym do przeprowadzenia określonych czynności rewizji finansowej na kolejne pięć lat, tj. 2023-2027.

Uchwały podjęte przez Komitet Audytu:

-
1. Przyjęcie sprawozdania Komitetu Audytu z działalności w roku 2021

Wyrażenie zgody na wykonanie dodatkowej usługi atestacyjnej dotyczącej oceny sprawozdania o wynagrodzeniach sporządzonego zgodnie z obowiązującą Polityką

2. Wynagrodzeń z art. 90g ust. 1 Ustawy o ofercie publicznej

Przedstawienie Radzie Nadzorczej Rekomendacji sprawozdania o wynagrodzeniach sporządzonego zgodnie z obowiązującą Polityką wynagrodzeń z art. 90g ust. 1 Ustawy o

3. ofercie publicznej

Uchylenie Uchwały Nr 9/2022 z dnia 15 marca 2022r. w sprawie rekomendacji sprawozdania o wynagrodzeniach zgodnie z obowiązującą Polityką wynagrodzeń z art. 90g ust. 1 Ustawy o

4. ofercie publicznej

Przedstawienie Radzie Nadzorczej Rekomendacji sprawozdania o wynagrodzeniach sporządzonego zgodnie z obowiązującą Polityką wynagrodzeń z art. 90g ust. 1 Ustawy o

5. ofercie publicznej

Przedstawienie Radzie Nadzorczej rekomendacji dotyczącej przedłużenia umowy z

6. podmiotem uprawnionym do badania sprawozdań finansowych
-

Podsumowanie

Komitet Audytu w okresie sprawozdawczym realizował wobec Rady Nadzorczej Spółki funkcję doradczą oraz wspierającą w zakresie sprawozdawczości finansowej, kontroli wewnętrznej oraz zarządzania ryzykiem, a także wykonywał zadania określone przepisami prawa. Celem działania Komitetu Audytu było dostarczanie Radzie Nadzorczej miarodajnych informacji i opinii pozwalających jej na sprawne podjęcie właściwych decyzji. Komitet Audytu na bieżąco dokonywał przeglądów zagadnień w zakresie należącym do jego kompetencji oraz w sposób konstruktywny reagował na otrzymywane informacje w celu zapewnienia przejrzystości i poprawności procesu komunikacji.

Korzystając ze swoich uprawnień, Komitet Audytu kierował zalecenia, prosił o przekazanie informacji finansowych, uzyskiwał wyjaśnienia w niezbędnym zakresie od członków Zarządu, pracowników Spółki i

biegłych rewidentów, analizował informacje finansowe, w tym w szczególności sprawozdania finansowe. Pozyskiwał niezbędne opinie w zakresie objętym działaniami Komitetu Audytu celem wymiany poglądów oraz udzielenia szczegółowych informacji, wyjaśnień i zapytań.

W opinii Komitetu Audytu w roku obrotowym trwającym od 1 stycznia 2022 do dnia 31 grudnia 2022 roku Zarząd Spółki podejmował wszelkie niezbędne kroki w celu zapewnienia bezpieczeństwa oraz stabilności prowadzonej działalności w związku z aktualną sytuacją.

Komitet Audytu Rady Nadzorczej Przedsiębiorstwa Przemysłu Spożywczego PEPEES S.A.

PODPISY CZŁONKÓW KOMITETU AUDYTU

Maciej Jacek Kaliński

Jacek Jan Okoński

Agata Czerniakowska

Robert Malinowski

Kajetan Rościszewski

Łomża, 24.3.2023 r.