

**Protokół**  
**z posiedzenia komitetu audytu spółki Platynowe Inwestycje S.E.**  
**z siedzibą w Warszawie z dnia 2 marca 2021 r.**

W dniu 2 marca 2021 r. w siedzibie Platynowe Inwestycje S.E. w Warszawie (dalej jako: „Spółka”) odbyło się posiedzenie Komitetu Audytu Spółki, w którym uczestniczyli członkowie Komitetu Audytu zgodnie z załączoną listą obecności.

Posiedzenie odbyło się z następującym porządkiem obrad:

1. Wybór Przewodniczącego oraz Protokolanta posiedzenia.
2. Zatwierdzenie porządku obrad.
3. Powiadomienie członków Komitetu Audytu o treści projektów uchwał.
4. Podjęcie uchwały nr 1 w przedmiocie przyjęcia polityki i procedury wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzania badania przez jednostkę zainteresowania publicznego,
5. Podjęcie uchwały nr 2 w przedmiocie przyjęcia polityki świadczenia przez firmę audytorską przeprowadzającą badanie, przez podmioty powiązane z tą firmą audytorską oraz przez członka sieci firmy audytorskiej dozwolonych usług niebędących badaniem na rzecz Spółki.
6. Podjęcie uchwały nr 3 w przedmiocie przyjęcia regulaminu komitetu audytu.
7. Wolne wnioski.
8. Zamknięcie obrad.

**Ad. 1 porządku obrad.**

Jednogłośnie w głosowaniu tajnym Komitet Audytu wybrał na Przewodniczącego Tomasza Stajszczaka oraz na Protokolanta Pana Roberta Pakłę.

**Ad. 2 porządku obrad.**

Żaden z członków Komitetu Audytu nie zgłosił sprzeciwu co do przeprowadzenia posiedzenia, jak również co do przedmiotu obrad, tym samym zatwierdzając przedstawiony porządek posiedzenia.

**Ad. 3 porządku obrad.**

Członkom Komitetu Audytu została odczytana treść projektu uchwały do którego nie zgłoszono zastrzeżeń.

**Ad. 4 porządku obrad.**

**Uchwała nr 1**  
**na posiedzeniu Komitetu Audytu spółki Platynowe Inwestycje S.E.**  
**z siedzibą w Warszawie**  
**z dnia 2 marca 2021 r.**

*Stajszczak*  
*Pakla PZ*

*przyjęcia polityki i procedury wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzania badania przez  
jednostkę zainteresowania publicznego*

§1.

Zgodnie z treścią art. 130 ust. 1 pkt 5 ustawy z dnia 11.05.2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz.U. z 2017 r. poz. 1089) Komitet Audytu Spółki, stanowiącej jednostkę zainteresowania publicznego w rozumieniu art. 2 pkt 9 Ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym opracował dokument: „Polityka i procedura wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzania badania przez jednostkę zainteresowania publicznego PLATYNOWE INWESTYCJE S.E. z siedzibą w Warszawie”.

§2.

Komitet audytu Spółki niniejszym postanawia przyjąć dokument „Polityka i procedura wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzania badania przez jednostkę zainteresowania publicznego PLATYNOWE INWESTYCJE S.E. z siedzibą w Warszawie”, której treść stanowi załącznik do niniejszej uchwały oraz postanawia go przedłożyć Radzie Nadzorczej do zatwierdzenia.

**Uchwała nr 2**

**na posiedzeniu Komitetu Audytu spółki Platynowe Inwestycje S.E.**

**z siedzibą w Warszawie**

**z dnia 2 marca 2021 r.**

*w przedmiocie przyjęcia polityki świadczenia przez firmę audytorską przeprowadzającą badanie, przez podmioty powiązane z tą firmą audytorską oraz przez członka sieci firmy audytorskiej dozwolonych usług niebędących badaniem na rzecz Spółki*

§1.

Zgodnie z treścią art. 130 ust. 1 pkt 6 ustawy z dnia 11.05.2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz.U. z 2017 r. poz. 1089) Komitet Audytu Spółki stanowiącej jednostkę zainteresowania publicznego w rozumieniu art. 2 pkt 9 Ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym opracował dokument: „Polityka Platynowe Inwestycje S.E. z siedzibą w Warszawie dotycząca świadczenia przez firmę audytorską przeprowadzającą badanie, przez podmioty powiązane z tą firmą audytorską oraz przez członka sieci firmy audytorskiej dozwolonych usług niebędących badaniem.”

§2.

*Polka*  
*Stajczak*  
*M*

Komitet Audytu Spółki postanawia przyjąć dokument „Polityka Platynowe Inwestycje S.E. z siedzibą w Warszawie dotycząca świadczenia przez firmę audytorską przeprowadzającą badanie, przez podmioty powiązane z tą firmą audytorską oraz przez członka sieci firmy audytorskiej dozwolonych usług niebędących badaniem" oraz postanawia go przedłożyć Radzie Nadzorczej do zatwierdzenia.

§3.

Uchwała została podjęta przez Komitet Audytu jednomyślnie w głosowaniu jawnym.

### **Uchwała nr 3**

**na posiedzeniu Komitetu Audytu spółki Platynowe Inwestycje S.E.**

**z siedzibą w Warszawie**

**z dnia 2 marca 2021 r.**

*w przedmiocie przyjęcia regulaminu komitetu audytu*

§1.

Komitet audytu niniejszym postanawia przyjąć regulamin działania komitetu audytu, który stanowi załącznik nr 3 do niniejszego protokołu oraz przedłożyć go Radzie Nadzorczej do zatwierdzenia.

§2.

Uchwała została podjęta przez Komitet Audytu jednomyślnie w głosowaniu jawnym.

#### **Ad. 7 i 8 porządku obrad.**

Na tym, wobec braku wolnych wniosków zamknięto posiedzenie.



Przewodniczący - Tomasz Stajszczak



Protokolant - Robert Pakla

**Lista Obecności**

na Posiedzeniu Komitetu Audytu  
Platynowe Inwestycje S.E.  
z siedzibą w Warszawie odbytego  
2 marca 2021 r. w Warszawie

1. Bartłomiej Kurylak (PESEL: 81081916978) – członek Komitetu Audytu Spółki

Bartłomiej Kurylak

2. Robert Pakla (PESEL: 90111002617) – członek Komitetu Audytu Spółki

Robert Pakla

3. Tomasz Stajszczak (PESEL: 87121607318) –Przewodniczący Komitetu Audytu Spółki.

Tomasz Stajszczak

Tomasz Stajszczak

Przewodniczący – Tomasz Stajszczak

Robert Pakla

Protokolant – Robert Pakla



Załączniki:

1. polityka i procedura wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzania badania przez jednostkę zainteresowania publicznego,
2. polityka świadczenia przez firmę audytorską przeprowadzającą badanie, przez podmioty powiązane z tą firmą audytorską oraz przez członka sieci firmy audytorskiej dozwolonych usług niebędących badaniem,
3. regulamin działania komitetu audytu.



**Polityka i procedura wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzania badania przez  
jednostkę zainteresowania Publicznego**

**PLATYNOWE INWESTYCJE SE z siedzibą w Warszawie**

Zgodnie z treścią art. 130 ust. 1 pkt 5 ustawy z dnia 11.05.2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz.U. z 2017 r. poz. 1089) Komitet Audytu PLATYNOWE INWESTYCJE SE z siedzibą w Warszawie przy ul. Miłej 2 00-180, Polska, wpisanej do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000734433, NIP 5260300948 i REGON 0125941540 (dalej: „Spółka”), stanowiącej jednostkę zainteresowania publicznego w rozumieniu art. 2 pkt 9 Ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym opracował następującą politykę oraz procedurę wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzenia badania:

**I. Polityka wyboru firmy audytorskiej**

Przy wyborze firmy audytorskiej do przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego Spółki Komitet Audytu oraz Rada Nadzorcza zwraca szczególną uwagę na dbałość firmy audytorskiej i biegłego rewidenta, o przestrzeganie regulacji prawnych i zasad etyki zawodowej, w tym zachowanie uczciwości, obiektywizmu, zawodowego sceptycyzmu i należytej staranności, a także wiedzę, doświadczenie i kompetencje zawodowe oraz reputację firmy audytorskiej i biegłego rewidenta.

**II. Procedura wyboru firmy audytorskiej**

1. Wybór firmy audytorskiej dokonywany jest przez Radę Nadzorczą Spółki po zapoznaniu się z rekomendacją Komitetu Audytu.
2. Wybór firmy audytorskiej dokonywany jest z odpowiednim wyprzedzeniem, aby umowa o badanie sprawozdania finansowego mogła zostać podpisana w terminie umożliwiającym firmie audytorskiej udział w inwentaryzacji znaczących składników majątkowych.
3. Członek Zarządu odpowiedzialny za sprawy finansowe spółki wysyła do wybranych podmiotów uprawnionych do badania zapytań ofertowych, pod warunkiem spełnienia przez te podmioty wymagań dotyczących obowiązkowej rotacji podmiotu uprawnionego do badania i kluczowego biegłego rewidenta. Zebrane przez członka zarządu oferty są następnie przedstawiane Komitetowi Audytu celem wydania przez wspomniany stosownej rekomendacji.
4. W wyniku zebrania ofert Komitet Audytu dokonuje wstępnej oceny pozyskanych ofert oraz sporządza sprawozdanie z procedury wyboru, które zawiera wnioski z jej przeprowadzenia oraz treść rekomendacji dla Rady Nadzorczej. Wnioski oraz rekomendację Komitetu Audytu przedstawia Radzie Nadzorczej.
5. W razie potrzeby Komitet Audytu zwraca się do Zarządu Spółki o udostępnienie danych dotyczących Spółki niezbędnych dla złożenia przez zaproszone podmioty oferty, pod warunkiem, że zakres żądanych informacji oraz ich ujawnienie nie jest sprzeczne z obowiązującymi przepisami prawa oraz interesem Spółki.
6. Pierwsza umowa o badanie sprawozdania finansowego jest zawierana z firmą audytorską na okres nie krótszy niż dwa lata z możliwością przedłużenia na kolejne co najmniej dwuletnie okresy.

7. Zakazane jest wprowadzanie jakichkolwiek klauzul umownych, które nakazywałyby Radzie Nadzorczej wybór podmiotu uprawnionego do badania spośród określonej kategorii lub wykazu podmiotów uprawnionych do badania. Klauzule takie są nieważne z mocy prawa.
8. Wybór firmy audytorskiej dokonywany jest z uwzględnieniem dotychczasowego doświadczenia firmy audytorskiej w zakresie ustawowego badania sprawozdań finansowych jednostek zainteresowania publicznego, w tym spółek notowanych na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.
9. Jednocześnie Rada Nadzorcza podczas dokonywania finalnego wyboru, a Komitet Audytu na etapie przygotowywania rekomendacji, kierują się następującymi wytycznymi dotyczącymi podmiotu uprawnionego do badania:
  - a) Możliwość zapewnienia świadczenia pełnego zakresu usług określonych przez Spółkę;
  - b) Kwalifikacje zawodowe i doświadczenie osób bezpośrednio zaangażowanych w prowadzone w Spółce badanie;
  - c) Ilości osób dostępnych do prowadzenia badania w Spółce;
  - d) Zapewnienie przeprowadzenia badania zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rewizji Finansowej;
  - e) Możliwość przeprowadzenia badania w terminach określonych przez Spółkę;
  - f) Cena zaproponowana przez podmiot uprawniony do badania;
10. Kontrola i monitorowanie niezależności biegłego rewidenta i firmy audytorskiej są dokonywane na każdym etapie procedury wyboru firmy audytorskiej do badania i przeglądu sprawozdań finansowych.
11. Wybór firmy audytorskiej dokonywany jest z uwzględnieniem zasady rotacji firmy audytorskiej i kluczowego biegłego rewidenta w taki sposób, aby maksymalny czas nieprzerwanego trwania zleceń badań ustawowych przeprowadzanych przez tę samą firmę audytorską lub firmę audytorską powiązaną z tą firmą audytorską lub jakiegokolwiek członka sieci działającej w państwach Unii Europejskiej do której należą te firmy audytorskie, nie przekraczał pięciu lat, zaś kluczowy biegły rewident nie przeprowadzał badania ustawowego w Spółce przez dłuższy niż pięć lat (w takim przypadku kluczowy biegły rewident może ponownie przeprowadzać badanie ustawowe w Spółce po upływie co najmniej trzech lat od zakończenia ostatniego badania ustawowego).
12. Rozwiązanie umowy o badanie sprawozdania finansowego jest możliwe jedynie w sytuacji zaistnienia uzasadnionej podstawy. Za uzasadnioną podstawę uznaje się w szczególności:
  - a) wystąpienie zdarzeń uniemożliwiających spełnienie wymagań określonych przepisami prawa dotyczącymi przeprowadzenia badania, zasadami etyki zawodowej, niezależności lub krajowymi standardami wykonywania zawodu;
  - b) niedotrzymanie warunków umowy innych niż skutkujące możliwością wyrażenia opinii z zastrzeżeniami, opinii negatywnej lub odmowy wyrażenia opinii;
  - c) przekształcenia, zmiany właścicielskie, zmiany organizacyjne uzasadniające zmianę firmy audytorskiej oraz nieprzeprowadzenie badania.

**Polityka Platynowe Inwestycje SE z siedzibą w Warszawie (dalej: Spółka) dotycząca świadczenia przez firmę audytorską przeprowadzającą badanie, przez podmioty powiązane z tą firmą audytorską oraz przez członka sieci firmy audytorskiej dozwolonych usług niebędących badaniem**

1. Spółka może korzystać z usług świadczonych przez firmę audytorską przeprowadzającą badanie, przez podmioty powiązane z tą firmą audytorską oraz przez członka sieci firmy audytorskiej dozwolonych usług niebędących badaniem pod warunkiem, zgodności tych usług z postanowieniami niniejszego dokumentu oraz uprzedniego zatwierdzenia takich usług przez Komitet Audytu Spółki po dokonaniu szczegółowej analizy zagrożeń i niezależności.
2. Spółka nie może korzystać z usług świadczonych przez firmę audytorską przeprowadzającą badanie, przez podmioty powiązane z tą firmą audytorską oraz przez członka sieci firmy audytorskiej będącymi usługami zakazanymi stosownie do postanowień niniejszego dokumentu.
3. Usługami zakazanymi świadczonymi przez firmę audytorską przeprowadzającą badanie, przez podmioty powiązane z tą firmą audytorską oraz przez członka sieci firmy audytorskiej świadczonymi bezpośrednio lub pośrednio, z których Spółka nie może korzystać są wszelkie usługi zakazane zgodnie z obowiązującymi przepisami, usługi nie zatwierdzone przez komitet audytu w tym w szczególności:
  - a. prowadzenie księgowości oraz sporządzanie dokumentacji księgowej i sprawozdań finansowych,
  - b. usługi podatkowe i doradztwo podatkowe,
  - c. usługi w zakresie wyceny,
  - d. usługi prawne,
  - e. usługi związane z funkcją audytu wewnętrznego,
  - f. usługi w zakresie zarządzenia Spółką i jej działalnością,
  - g. usługi finansowe,



## Regulamin Komitetu Audytu

### PLATYNOWE INWESTYCJE SE w Warszawie („Spółka”)

#### § 1.

1. Komitet Audytu działa na podstawie przepisów Ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, Ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych, Statutu PLATYNOWE INWESTYCJE SE oraz niniejszego Regulaminu.
2. Komitet Audytu jest powoływany przez Radę Nadzorczą spośród jej członków.
3. Kadencja Komitetu audytu pokrywa się z kadencją Rady Nadzorczej Spółki.
4. Komitet realizuje zadania przewidziane w art. 130 ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz o nadzorze publicznym (Dz. U. z dnia 6 czerwca 2017 r., poz. 1089) (dalej jako: ustawa o biegłych rewidentach).
5. Komitet pełni funkcje konsultacyjno-doradcze dla Rady Nadzorczej w zakresie jego zadań określonych w § 4. niniejszego Regulaminu.

#### § 2.

1. Komitet Audytu składa się z trzech członków, w tym z Przewodniczącego Komitetu Audytu, powołanych lub odwoływanych przez Radę Nadzorczą na okres jej kadencji spośród członków Rady Nadzorczej. Kadencja i mandat członka Komitetu Audytu wygasają z momentem wygaśnięcia kadencji i mandatu w Radzie Nadzorczej. W przypadku zmniejszenia się liczby członków Komitetu, Rada Nadzorcza niezwłocznie uzupełnia jego skład. Przewodniczący Komitetu zapewnia sprawne przejęcie przez nowego członka Komitetu obowiązków wynikających z pracy w Komitecie.
2. Większość członków Komitetu Audytu, w tym Przewodniczący jest niezależna od Spółki tj. spełnia kryteria niezależności, o których mowa w art. 129 ust. 3 ustawy o biegłych rewidentach z uwzględnieniem regulacji wynikających z Załącznika nr II do Zalecenia Komisji Europejskiej 2005/162/WE z dnia 15 lutego 2005 r. dotyczącego roli dyrektorów nie wykonawczych lub będących członkami rady nadzorczej spółek giełdowych i komisji rady (nadzorczej).
3. Przynajmniej jeden członek Komitetu Audytu posiada wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych.
4. Przynajmniej jeden członek Komitetu Audytu posiada wiedzę i umiejętności z zakresu branży, w której działa Spółka lub poszczególni członkowie w określonych zakresach posiadają wiedzę i umiejętności z zakresu tej branży.

#### § 3.

1. Do zadań Komitetu Audytu należy w szczególności:
  - 1) monitorowanie:
    - a. procesu sprawozdawczości finansowej,
    - b. skuteczności systemów kontroli wewnętrznej i systemów zarządzania ryzykiem oraz audytu wewnętrznego, w tym w zakresie sprawozdawczości finansowej,

- c. wykonywania czynności rewizji finansowej, w szczególności przeprowadzania przez firmę audytorską badania, z uwzględnieniem wszelkich wniosków i ustaleń Polską Agencję Nadzoru Audytowego wynikających z kontroli przeprowadzonej w firmie audytorskiej.
- 2) kontrolowanie i monitorowanie niezależności biegłego rewidenta i firmy audytorskiej, w szczególności w przypadku, gdy na rzecz jednostki zainteresowania publicznego świadczone są przez firmę audytorską inne usługi niż badanie;
- 3) informowanie rady nadzorczej lub innego organu nadzorczego lub kontrolnego jednostki zainteresowania publicznego o wynikach badania oraz wyjaśnianie, w jaki sposób to badanie przyczyniło się do rzetelności sprawozdawczości finansowej w jednostce zainteresowania publicznego, 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 jednostce zainteresowania publicznego;
- 5) opracowywanie polityki wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzania badania;
- 6) opracowywanie polityki świadczenia przez firmę audytorską przeprowadzającą badanie, przez podmioty powiązane z tą firmą audytorską oraz przez członka sieci firmy audytorskiej dozwolonych usług niebędących badaniem;
- 7) określanie procedury wyboru firmy audytorskiej przez jednostkę zainteresowania publicznego;
- 8) przedstawianie radzie nadzorczej lub innemu organowi nadzorczemu lub kontrolnemu, lub organowi, o którym mowa w art. 66 ust. 4 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, rekomendacji, o której mowa w art. 16 ust. 2 rozporządzenia nr 531/2014, zgodnie z politykami, o których mowa w pkt 5 i 6;
- 9) przedkładanie zaleceń mających na celu zapewnienie rzetelności procesu sprawozdawczości finansowej w jednostce zainteresowania publicznego.

#### § 4.

##### Zasady funkcjonowania Komitetu Audytu

1. Komitet sprawuje swoje funkcje kolegialnie.
2. Pracami Komitetu kieruje Przewodniczący Komitetu, który przygotowuje porządek obrad posiedzeń Komitetu oraz organizuje przygotowanie i dystrybucję dokumentów. Porządek obrad wraz z materiałami jest przekazywany członkom Komitetu Audytu.
3. Przewodniczący, a w razie jego nieobecności inny członek Komitetu lub Przewodniczący Rady Nadzorczej, na wniosek któregokolwiek z jego członków zwołuje posiedzenie i przewodniczy pracom Komitetu. Odbywają się one w siedzibie Spółki lub innym miejscu wskazanym przez osobę zwołującą posiedzenie.
4. Przewodniczący Komitetu Audytu może zapraszać na posiedzenia Komitetu Audytu pozostałych członków Rady Nadzorczej, członków Zarządu i pracowników Spółki,

biegłego rewidenta oraz inne osoby, których udział w posiedzeniach Komitetu uznaje za ważny z punktu widzenia realizacji zadań Komitetu.

5. Komitet obraduje tak często jak jest to konieczne do skutecznej realizacji swoich zadań, ale nie rzadziej niż dwa razy w roku obrotowym.
6. Prawo wnoszenia spraw na posiedzenia Komitetu przysługuje każdemu jego członkowi, a także członkom Rady Nadzorczej oraz Zarządu.
7. Uchwała Komitetu Audytu jest ważnie podjęta, jeżeli na posiedzenie Komitetu Audytu zostali zaproszeni wszyscy jej członkowie i w posiedzeniu uczestniczy co najmniej połowa członków Komitetu Audytu.
8. Uchwały Komitetu Audytu zapadają większością głosów obecnych. W przypadku równej ilości głosów decydujący jest głos Przewodniczącego.
9. Uchwały Komitetu Audytu mogą być podjęte także bez odbycia posiedzenia w drodze pisemnego głosowania, o ile wszyscy członkowie Komitetu Audytu wyrażą zgodę na piśmie na podejmowanie uchwał w takim trybie.
10. Posiedzenia Komitetu Audytu mogą się również odbywać przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość, takich jak telefon, poczta elektroniczna bądź wykorzystanie sieci "Internet" w inny sposób, telekonferencja, i innych środków telekomunikacyjnych.
11. Uchwały podjęte na posiedzeniu, które odbywa się zgodnie z ust. 9 będą ważne, gdy wszyscy członkowie Komitetu Audytu zostali powiadomieni o treści projektu uchwały oraz pod warunkiem podpisania protokołu przez każdego członka Komitetu Audytu, który brał w nim udział. W takim przypadku przyjmuje się, że 3 miejscem odbycia posiedzenia i sporządzenia protokołu jest miejsce pobytu Przewodniczącego Komitetu Audytu, przy czym uchwały mogą być także podpisane za pomocą podpisu elektronicznego.
12. Członkowie Komitetu Audytu mogą brać udział w podejmowaniu uchwał Komitetu Audytu oddając swój głos na piśmie za pośrednictwem innego członka Komitetu Audytu lub za pomocą podpisu elektronicznego.
13. Uchwały podjęte przez Komitet Audytu lub protokoły z posiedzeń Komitetu Audytu lub wraz z wnioskami, zaleceniami i rekomendacjami przedkładane są Radzie Nadzorczej.
14. Protokoły z posiedzeń Komitetu Audytu oraz wszelkie inne materiały przechowywane są wraz z pozostałą dokumentacją Rady Nadzorczej w siedzibie Spółki.
15. Obsługę Komitetu Audytu w zakresie organizacyjno-technicznym zapewnia Spółka
16. Raz na rok Komitet Audytu składa sprawozdanie z działalności do Rady Nadzorczej w terminie umożliwiającym uwzględnienie tego sprawozdania w sprawozdaniach Rady Nadzorczej zamykających rok obrotowy.

## § 5.

1. Kadencja i mandat Członka Komitetu Audytu wygasają z dniem wygaśnięcia kadencji i mandatu w Radzie Nadzorczej Spółki.
2. Wszystkie koszty działalności Komitetu Audytu pokrywa Spółka.
3. Zmiana treści niniejszego Regulaminu może nastąpić w drodze uchwały Rady Nadzorczej Spółki.

4. Niniejszy Regulamin wchodzi w życie w chwili jego przyjęcia przez Radę Nadzorczą.