

REGULAMIN KOMITETU AUDYTU RADY NADZORCZEJ ELEKTROBUDOWA SPÓŁKA AKCYJNA

I. POSTANOWIENIA OGÓLNE

§1

Niniejszym Regulamin określa skład, sposób powołania, zadania, zakres działania i tryb pracy Komitetu Audytu Rady Nadzorczej („**Komitet**”) ELEKTROBUDOWA Spółka Akcyjna („**Spółka**”).

§2

1. Podstawę funkcjonowania Komitetu stanowi art. 128 ust. 1 Ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym z dnia 11 maja 2017 r. (Dz. U. z 2017 r. poz. 1089) („**Ustawa o biegłych rewidentach**”) oraz §15 ust. 2 Regulaminu Rady Nadzorczej Spółki.
2. Komitet działa w oparciu o:
 - Ustawę o biegłych rewidentach,
 - Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 537/2014 z dnia 16 kwietnia 2014 r. w sprawie szczegółowych wymogów dotyczących ustawowych badań sprawozdań finansowych jednostek interesu publicznego, uchylające decyzję Komisji 2005/909/WE („**Rozporządzenie 537/2014**”),
 - Zalecenie Komisji Europejskiej (2005/162/WE) z dnia 15 lutego 2005 r. dotyczące roli dyrektorów niewykonawczych lub będących członkami rady nadzorczej spółek giełdowych i komisji rady (nadzorczej),
 - Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2016,
 - Niniejszy Regulamin.
3. Komitet jest stałym komitetem Rady Nadzorczej i ma charakter konsultacyjno-doradczy.
4. Komitet jest powoływany w celu zwiększenia efektywności wykonywania przez Radę Nadzorczą czynności nadzorczych w zakresie badania prawidłowości sprawozdawczości finansowej Spółki, wyników finansowych Spółki, efektywności systemu kontroli wewnętrznej, w tym audytu wewnętrznego oraz systemu zarządzania ryzykiem.

II. SKŁAD I SPOSÓB POWOŁANIA KOMITETU

§3

1. Komitet składa się z co najmniej 3 członków, powoływanych i odwoływanych przez Radę Nadzorczą na okres jej kadencji, spośród członków Rady Nadzorczej. Liczbę członków Komitetu określa Rada Nadzorcza.
2. Komitet Audytu dokonuje wyboru Przewodniczącego Komitetu na swym pierwszym posiedzeniu danej kadencji.
3. Przynajmniej jeden członek Komitetu posiada wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych.

4. Przynajmniej jeden członek Komitetu lub poszczególni członkowie w określonych zakresach posiadają wiedzę i umiejętności z zakresu branży, w której działa Spółka.
5. Większość członków Komitetu, w tym jego Przewodniczący, jest niezależna od Spółki. Uznaje się, że członek Komitetu jest niezależny od Spółki, jeżeli spełnia kryteria, o których mowa w art. 129 ust. 3 Ustawy o biegłych rewidentach:
 - (a) nie należy, ani w ciągu ostatnich 5 lat od dnia powołania nie należał do kadry kierowniczej wyższego szczebla, w tym nie jest ani nie był członkiem zarządu lub innego organu zarządzającego Spółki lub jednostki z nią powiązanej;
 - (b) nie jest ani nie był w ciągu ostatnich 3 lat od dnia powołania pracownikiem Spółki lub jednostki z nią powiązanej z wyjątkiem sytuacji, gdy członkiem Komitetu jest pracownik nienależący do kadry kierowniczej wyższego szczebla, który został wybrany do rady nadzorczej lub innego organu nadzorczego lub kontrolnego Spółki jako przedstawiciel pracowników;
 - (c) nie sprawuje kontroli w rozumieniu art. 3 ust. 1 pkt. 37 lit. a-e Ustawy o rachunkowości (tekst jednolity z dnia 22 czerwca 2016 r. (Dz. U. z 2016 r. poz. 1047)) („Ustawa o rachunkowości”) lub nie reprezentuje osób lub podmiotów sprawujących kontrolę nad Spółką;
 - (d) nie otrzymuje lub nie otrzymał dodatkowego wynagrodzenia, w znacznej wysokości, od Spółki lub jednostki z nią powiązanej, z wyjątkiem wynagrodzenia, jakie otrzymał jako członek rady nadzorczej lub innego organu nadzorczego lub kontrolnego, w tym Komitetu;
 - (e) nie utrzymuje ani w ciągu ostatniego roku od dnia powołania nie utrzymywał istotnych stosunków gospodarczych ze Spółką lub z jednostką z nią powiązaną, bezpośrednio lub będąc właścicielem, współnikiem, akcjonariuszem, członkiem Rady Nadzorczej lub innego organu nadzorczego lub kontrolnego, lub osobą należącą do kadry kierowniczej wyższego szczebla, w tym członkiem zarządu lub innego organu zarządzającego podmiotu utrzymującego takie stosunki,
 - (f) nie jest i w okresie ostatnich 2 lat od dnia powołania nie był:
 - (i) właścicielem, współnikiem (w tym komplementariuszem) lub akcjonariuszem obecnej lub poprzedniej firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie sprawozdania finansowego Spółki lub jednostki z nią powiązanej, lub
 - (ii) członkiem rady nadzorczej lub innego organu nadzorczego lub kontrolnego obecnej lub poprzedniej firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie sprawozdania finansowego Spółki, lub
 - (iii) pracownikiem lub osobą należącą do kadry kierowniczej wyższego szczebla, w tym członkiem zarządu lub innego organu zarządzającego obecnej lub poprzedniej firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie sprawozdania finansowego Spółki lub jednostki z nią powiązanej;
 - (iv) inną osobą fizyczną, z której usług korzysta lub którą nadzorowała obecna lub poprzednia firma audytorska lub biegły rewident działający w jej imieniu;
 - (g) nie jest członkiem zarządu lub innego organu zarządzającego jednostki, w której członkiem rady nadzorczej lub innego organu nadzorczego lub kontrolnego jest członek zarządu lub innego organu zarządzającego Spółki;
 - (h) nie jest członkiem rady nadzorczej lub innego organu nadzorczego lub kontrolnego Spółki dłużej niż 12 lat;

- (i) nie jest małżonkiem, osobą pozostającą we wspólnym pożyciu, krewnym lub powinowatym w linii prostej, a linii bocznej do czwartego stopnia- członka zarządu lub innego organu zarządzającego Spółki lub osoby, o której mowa w pkt. 5 lit. a -h;
 - (j) nie pozostaje w stosunku przysposobienia, opieki lub kurateli z członkiem zarządu lub innego organu zarządzającego Spółki lub z osobą, o której mowa w pkt. 5 lit. a-h.
6. Kandydat na członka Komitetu, spełniający kryteria o których mowa w § 3 pkt. 3, 4 lub 5, zobowiązany jest do złożenia:
- (a) oświadczenia o posiadaniu wiedzy i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych, zgodnie ze wzorem stanowiącym Załącznik Nr 1 do niniejszego Regulaminu;
 - (b) oświadczenia o posiadaniu wiedzy i umiejętności z zakresu branży, w której działa Spółka, zgodnie ze wzorem stanowiącym Załącznik Nr 2 do niniejszego Regulaminu;
 - (c) oświadczenia o niezależności od Spółki, zgodnie ze wzorem stanowiącym Załącznik Nr 3 do niniejszego Regulaminu.
7. W przypadku wygaśnięcia mandatu członka Rady Nadzorczej wybranego do Komitetu przed upływem kadencji całej Rady Nadzorczej, bądź złożenia przez niego rezygnacji z pełnienia funkcji w Komitecie, Rada Nadzorcza uzupełnia skład Komitetu przez dokonanie wyboru nowego członka Komitetu na okres do upływu kadencji Rady Nadzorczej.
8. W sytuacji, gdy wraz z wygaśnięciem mandatu członka Rady Nadzorczej wybranego do Komitetu, w skład Komitetu nie będzie wchodził żaden członek, spełniający wymogi, o których mowa w § 3 ust. 3 i 4 niniejszego Regulaminu, wybór takiej osoby nastąpi niezwłocznie po odbyciu się walnego zgromadzenia odpowiednio zmieniającego skład Rady Nadzorczej.

III. ZADANIA I ZAKRES DZIAŁALNOŚCI KOMITETU

§4

1. Komitet działa kolegialnie.
2. Podstawowym zakresem działań Komitetu jest doradztwo i wspieranie Rady Nadzorczej w wykonywaniu jej statutowych obowiązków kontrolnych i nadzorczych w zakresie:
- (a) monitorowania procesu sprawozdawczości finansowej,
 - (b) monitorowania skuteczności systemów kontroli wewnętrznej i systemów zarządzania ryzykiem, compliance oraz audytu wewnętrznego, w tym w zakresie sprawozdawczości finansowej,
 - (c) monitorowania wykonywania czynności rewizji finansowej, w szczególności przeprowadzania przez firmę audytorską badania z uwzględnieniem wszelkich wniosków i ustaleń Komisji Nadzoru Audytowego wynikających z kontroli przeprowadzonej w firmie audytorskiej,
 - (d) kontrolowanie i monitorowanie niezależności biegłego rewidenta i firmy audytorskiej, w szczególności w przypadku, gdy na rzecz Spółki lub spółek zależnych świadczone są przez firmę audytorską inne usługi niż badanie,
 - (e) informowanie Rady Nadzorczej o wynikach badania oraz wyjaśnianie, w jaki sposób badanie to przyczyniło się do rzetelności sprawozdawczości finansowej Spółki, a także jaka była rola Komitetu w procesie badania,

- (f) dokonywanie oceny niezależności biegłego rewidenta oraz wyrażanie zgody na świadczenie przez niego dozwolonych usług niebędących badaniem w Spółce lub w spółkach zależnych, po przeprowadzeniu przez Komitet oceny zagrożeń i zabezpieczeń jego niezależności,
- (g) 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,
- (h) przedstawianie Radzie Nadzorczej rekomendacji w sprawach dotyczących powołania biegłych rewidentów lub firm audytorskich, zgodnie z politykami, o których mowa w lit. g) i h),
- (i) przedkładanie zaleceń mających na celu zapewnienie rzetelności procesu sprawozdawczości finansowej w Spółce.

§5

1. Komitet opracowuje „Politykę wyboru oraz procedurę przeprowadzania wyboru biegłego rewidenta/firmy audytorskiej do przeprowadzania badań sprawozdań finansowych Grupy Kapitałowej ELEKTROBUDOWA”.
2. Komitet przedstawia Radzie Nadzorczej rekomendację, w której powinien:
 - (a) wskazać firmę audytorską, której proponuje powierzyć badanie ustawowe,
 - (b) oświadczyć, że rekomendacja jest wolna od wpływów stron trzecich,
 - (c) stwierdzić, że Spółka nie zawarła umów zawierających klauzule, o których mowa w art. 66 ust. 5a Ustawy o rachunkowości.
3. W przypadku, gdy wybór firmy audytorskiej nie dotyczy przedłużenia umowy o badanie sprawozdania finansowego:
 - (a) rekomendacja Komitetu powinna zawierać przynajmniej dwie możliwości wyboru firmy audytorskiej wraz z uzasadnieniem oraz wskazanie uzasadnionej preferencji Komitetu wobec jednej z nich,
 - (b) jest sporządzana w następstwie procedury wyboru zorganizowanej przez Spółkę, spełniającej następujące kryteria:
 - (i) Spółka może zaprosić dowolne firmy audytorskie do składania ofert w sprawie świadczenia usługi badania ustawowego, pod warunkiem że:
 - nie narusza to maksymalnych okresów trwania zlecenia, o których mowa w art. 17 ust. 3 Rozporządzenia 537/2014,
 - organizacja procedury przetargowej nie wyklucza z udziału w procedurze wyboru firm, które uzyskały mniej niż 15% swojego całkowitego wynagrodzenia z tytułu badań od jednostek zainteresowania publicznego w danym państwie Unii Europejskiej w poprzednim roku kalendarzowym, zamieszczonych w wykazie firm audytorskich, o których mowa w art. 91 Ustawy o biegłych rewidentach,
 - (ii) Spółka przygotowuje dokumentację przetargową dla zaproszonych firm audytorskich, która:
 - umożliwia tym firmom poznanie działalności Spółki,

- zawiera wskazanie sprawozdań finansowych podlegających badaniu,
 - zawiera przejrzyste i niedyskryminujące kryteria wyboru, które są stosowane przez Spółkę do oceny ofert złożonych przez firmy audytorskie,
- (iii) Spółka ma swobodę określenia procedury wyboru i może w jej trakcie prowadzić bezpośrednio negocjacje z zainteresowanymi oferentami,
 - (iv) Spółka ocenia oferty złożone przez firmy audytorskie zgodnie z kryteriami wyboru określonymi w dokumentacji przetargowej oraz przygotowuje sprawozdanie zawierające wnioski z procedury wyboru zatwierdzone przez Komitet,
 - (v) Spółka oraz Komitet uwzględniają wszelkie ustalenia lub wnioski zawarte w rocznym sprawozdaniu, o którym mowa w art. 90 ust. 5 Ustawy o biegłych rewidentach, mogące wpłynąć na wybór firmy audytorskiej.
4. Rada Nadzorcza może powierzyć Komitetowi wykonywanie innych, niż określone w ust. 2 czynności nadzorczych.

IV. SPOSÓB WYKONYWANIA CZYNNOŚCI PRZEZ KOMITET

§6

1. Posiedzenia Komitetu powinny odbywać się stosownie do potrzeb, nie rzadziej jednak niż cztery razy do roku, w terminach ustalonych przez Przewodniczącego Komitetu.
2. Terminy posiedzeń Komitetu powinny być ustalane w taki sposób, aby zapewnione było prawidłowe wykonywanie jego zadań, w szczególności w zakresie rekomendacji wyboru biegłego rewidenta.
3. Posiedzenia Komitetu będą odbywać się w siedzibie Spółki lub w innym miejscu wskazanym przez osobą zwołującą posiedzenie Komitetu zgodnie z § 6 ust. 4.
4. Posiedzenia Komitetu zwołuje jego Przewodniczący, a w przypadku jego nieobecności inny członek Komitetu wskazany przez Przewodniczącego.
5. Z wnioskiem o zwołanie posiedzenia Komitetu, zawierającym proponowany porządek obrad, może wystąpić członek Komitetu lub Przewodniczący Rady Nadzorczej z własnej inicjatywy lub na wniosek Prezesa Zarządu Spółki lub biegłego rewidenta Spółki. Posiedzenie zwołuje się na termin przypadający nie później niż w terminie 14 dni od dnia otrzymania wniosku. Porządek obrad posiedzenia Komitetu ustala osoba zwołująca posiedzenie z uwzględnieniem treści wniosków o zwołanie posiedzenia i zgłoszonych spraw przez uprawnione osoby i podmioty.
6. Posiedzenia Komitetu zwoływane są w drodze zaproszenia wysłanego pocztą, faksem lub pocztą elektroniczną. Zawiadomienie o planowanym posiedzeniu Komitetu wraz z porządkiem obrad powinno być rozesłane wszystkim członkom Komitetu oraz Przewodniczącemu Rady Nadzorczej na co najmniej 7 dni przed jego terminem. W uzasadnionych przypadkach osoba zwołująca posiedzenie Komitetu może termin skrócić.
7. Komitet może odbyć posiedzenie bez formalnego zawiadomienia jeżeli wszyscy członkowie Komitetu wyrażą zgodę na odbycie tego posiedzenia i projektowany porządek obrad.

§7

1. Z zastrzeżeniem bezwzględnie obowiązujących przepisów prawa i z uwzględnieniem zakresu zadań Komitetu wyznaczonego w niniejszym Regulaminie, Komitet może, bez pośrednictwa

Rady Nadzorczej, żądać udzielenia informacji, wyjaśnień i przekazania dokumentów niezbędnych do wykonywania zadań, o których mowa w § 4 ust. 2.

2. Spółka zapewnia, aby Komitet otrzymywał wystarczające środki do wykonywania swoich obowiązków. Zarząd Spółki lub osoby przez niego wskazane zapewniają Komitetowi dostęp do dokumentów i środków technicznych potrzebnych do realizacji jego funkcji.
3. W celu wykonywania swoich obowiązków Komitet korzysta z uprawnień Rady Nadzorczej przewidzianych w art. 382 § 4 Kodeksu spółek handlowych, w szczególności może badać wszystkie dokumenty, żądać od Zarządu i pracowników Spółki sprawozdań i wyjaśnień, dokonywać rewizji majątku Spółki oraz dokonywać kontroli bieżących i planowanych wydatków Spółki.
4. Komitet może wnioskować do Rady Nadzorczej o zlecenie wykonania określonych czynności kontrolnych w Spółce. Wykonawcą zleconych kontroli mogą być wskazani przez Radę Nadzorczą członkowie Komitetu, jednostka wewnętrzna Spółki lub firma zewnętrzna.
5. Komitet może żądać omówienia przez kluczowego biegłego rewidenta z Komitetem, Zarządem, Radą Nadzorczą Spółki kluczowych kwestii wynikających z badania, które zostały wymienione w sprawozdaniu dodatkowym, o którym mowa w art. 11 Rozporządzenia 537/2014.

§8

1. Posiedzenia Komitetu otwiera i prowadzi jego Przewodniczący, a w razie jego nieobecności inny członek Komitetu wskazany przez Przewodniczącego.
2. Decyzje Komitetu podejmowane są w formie uchwał, przyjmowanych w drodze głosowania członków Komitetu. Uchwały Komitetu zapadają bezwzględną większością głosów. W przypadku równości głosów rozstrzyga głos Przewodniczącego.
3. Dla ważności uchwał Komitetu wymagane jest prawidłowe zaproszenie na posiedzenie Komitetu wszystkich jego członków oraz obecność co najmniej połowy z nich, w tym Przewodniczącego.
4. Ustalony w zawiadomieniu o zwołaniu posiedzenia Komitetu porządek obrad nie może zostać zmieniony lub uzupełniony w trakcie posiedzenia, którego dotyczy, chyba, że w posiedzeniu uczestniczą wszyscy członkowie Komitetu i wszyscy wyrażą zgodę na zmianę lub uzupełnienie porządku obrad.

§9

1. Członkowie Komitetu głosują nad podjęciem uchwał osobiście.
2. Uchwały Komitetu mogą być również podejmowane w trybie obiegowym, przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumienia się na odległość. Uchwały podjęte w tym trybie są ważne, jeśli wszyscy członkowie Komitetu zostali powiadomieni o treści projektu uchwały.

§10

Uchwały Komitetu zapadają w głosowaniu jawnym.

§11

1. Osoba zwołująca posiedzenie Komitetu może postanowić o zaproszeniu na jego posiedzenie osób spoza grona członków Komitetu, w szczególności członków Rady Nadzorczej, członków Zarządu, lub biegłego rewidenta, a także pracowników i współpracowników Spółki oraz zewnętrznych ekspertów.

2. Osoby spoza grona członków Komitetu mogą wziąć udział w posiedzeniu Komitetu wyłącznie na jego zaproszenie.
3. Komitet może zażądać udziału w posiedzeniu określonych członków Zarządu, Rady Nadzorczej lub ekspertów.

§12

1. Posiedzenia Komitetu są protokołowane. Protokół sporządza Przewodniczący lub inny członek Komitetu wskazany przez Przewodniczącego.
2. Protokół powinien zawierać co najmniej numer kolejny protokołu, datę i miejsce sporządzenia, listę obecnych, porządek obrad, wnioski zgłaszane przez członków Komitetu, treść uchwał i wyniki głosowania oraz zgłoszone zdania odrębne.
3. Tekst projektu protokołu posiedzenia Komitetu zostaje przesłany wszystkim obecnym na tym posiedzeniu członkom Komitetu nie później, niż wraz z zawiadomieniem o kolejnym posiedzeniu Komitetu.
4. Protokół podlega zatwierdzeniu na kolejnym posiedzeniu Komitetu. Ustalony tekst podpisują wszyscy członkowie Komitetu obecni na posiedzeniu, którego protokół dotyczy. W uzasadnionych przypadkach protokół jest sporządzany i zatwierdzany w dniu odbycia posiedzenia, którego protokół dotyczy lub w innym terminie.
5. Protokoły z posiedzeń Komitetu przechowywane są w siedzibie Spółki.
6. Wszyscy członkowie Rady Nadzorczej mają prawo wglądu w protokoły z posiedzeń Komitetu oraz inne dokumenty stanowiące wynik jego prac.

V. POZOSTAŁE POSTANOWIENIA

§13

1. Członek Komitetu zobowiązany jest zachować w tajemnicy informacje uzyskane przez niego w związku z uczestnictwem w Komitecie. Obowiązek zachowania poufności dotyczy również pozostałych osób biorących udział w posiedzeniach Komitetu.
2. Obowiązek zachowania tajemnicy dotyczy w szczególności informacji poufnych w rozumieniu art. 7 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) Nr 596/2014 z dnia 16 kwietnia 2014 r. oraz informacji stanowiących tajemnice przedsiębiorstwa Spółki.
3. Obowiązek zachowania poufności, o którym mowa w ust. 1 i 2, nie dotyczy informacji publicznie dostępnych, jak również ujawnienia informacji o wykonywaniu obowiązku ciążącego na członku Komitetu z mocy przepisów prawa, orzeczenia sądu lub innego organu.

§14

1. Przynajmniej raz na pół roku Komitet składa Radzie Nadzorczej pisemne sprawozdanie ze swojej działalności. Sprawozdanie powinno być złożone co najmniej na 14 dni przed datą zatwierdzenia sprawozdania rocznego i półrocznego. Sprawozdanie powinno obejmować ocenę działalności Komitetu pod kątem jego kompetencji do realizacji powierzonych mu zadań oraz skuteczności ich realizacji.
2. Na każdym posiedzeniu Rady Nadzorczej, Przewodniczący Komitetu a w przypadku jego nieobecności inny członek Komitetu wskazany przez Przewodniczącego, przedstawia Radzie Nadzorczej informację o pracach Komitetu w okresie, jaki upłynął od ostatniego posiedzenia Rady Nadzorczej, w szczególności o podjętych przez niego uchwałach (o ile nie są one przedkładane Radzie w związku z innym punktem porządku obrad jej posiedzenia).

§15

Obsługę administracyjno-techniczną Komitetu zapewnia Spółka.

§16

1. Regulamin Komitetu jest jawny i ogólnie dostępny.
2. Jakiegokolwiek zmiany niniejszego Regulaminu wymagają zatwierdzenia Rady Nadzorczej.

Załącznik 1 do Regulaminu Komitetu Audytu

data

imię i nazwisko

PESEL

**OŚWIADCZENIE KANDYDATA NA CZŁONKA KOMITETU AUDYTU RADY
NADZORCZEJ ELEKTROBUDOWA SA O POSIADANIU WIEDZY I UMIEJĘTNOŚCI
W ZAKRESIE RACHUNKOWOŚCI LUB BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH**

Niniejszym oświadczam, że posiadam wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych.

Jednocześnie zobowiązuję się do informowania Spółki ELEKTROBUDOWA SA o wszelkich zmianach w tym zakresie.

podpis

Załącznik 2 do Regulaminu Komitetu Audytu

data

imię i nazwisko

PESEL

**OŚWIADCZENIE KANDYDATA NA CZŁONKA KOMITETU AUDYTU
RADY NADZORCZEJ ELEKTROBUDOWA SA
O POSIADANIU WIEDZY I UMIEJĘTNOŚCI
Z ZAKRESU BRANŻY, W KTÓREJ DZIAŁA SPÓŁKA**

Niniejszym oświadczam, że posiadam wiedzę i umiejętności z zakresu branży, w której działa Spółka.

Jednocześnie zobowiązuję się do informowania Spółki ELEKTROBUDOWA SA o wszelkich zmianach w tym zakresie.

podpis

data

imię i nazwisko

PESEL

**OŚWIADCZENIE O NIEZALEŻNOŚCI KANDYDATA NA CZŁONKA KOMITETU
AUDYTU RADY NADZORCZEJ ELEKTROBUDOWA SA**

Niniejszym oświadczam, że spełniam kryteria niezależności przewidziane dla niezależnego członka Komitetu Audytu, o których mowa w art. 129 ust. 3 Ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym z dnia 11 maja 2017 r. (Dz. U. z 2017 r. poz. 1089) oraz § 3 ust. 5 Regulaminu Komitetu Audytu:

1. nie należę, ani w ciągu ostatnich 5 lat od dnia powołania nie należałem do kadry kierowniczej wyższego szczebla, w tym nie jestem ani nie byłem członkiem zarządu lub innego organu zarządzającego Spółki lub jednostki z nią powiązanej;
2. nie jestem ani nie byłem w ciągu ostatnich 3 lat od dnia powołania pracownikiem Spółki lub jednostki z nią powiązanej z wyjątkiem sytuacji gdy członkiem Komitetu jest pracownik nienależący do kadry kierowniczej wyższego szczebla, który został wybrany do rady nadzorczej lub innego organu nadzorczego lub kontrolnego Spółki jako przedstawiciel pracowników;
3. nie sprawuję kontroli w rozumieniu art. 3 ust. 1 pkt. 37 lit. a-e Ustawy o rachunkowości lub nie reprezentuję osób lub podmiotów sprawujących kontrolę nad Spółką;
4. nie otrzymuję lub nie otrzymałem dodatkowego wynagrodzenia, w znacznej wysokości, od Spółki lub jednostki z nią powiązanej, z wyjątkiem wynagrodzenia, jakie otrzymałem, jako członek rady nadzorczej lub innego organu nadzorczego lub kontrolnego, w tym Komitetu;
5. nie utrzymuję ani w ciągu ostatniego roku od dnia powołania nie utrzymywałem istotnych stosunków gospodarczych ze Spółką lub z jednostką z nią powiązaną, bezpośrednio lub będąc właścicielem, współnikiem, akcjonariuszem, członkiem Rady Nadzorczej lub innego organu nadzorczego lub kontrolnego, lub osobą należącą do kadry kierowniczej wyższego szczebla, w tym członkiem zarządu lub innego organu zarządzającego podmiotu utrzymującego takie stosunki,
6. nie jestem i w ciągu ostatnich 2 lat od dnia powołania nie byłem:
 - (a) właścicielem, współnikiem (w tym komplementariuszem), lub akcjonariuszem obecnej lub poprzedniej firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie sprawozdania finansowego Spółki lub jednostki z nią powiązanej;

- (b) członkiem rady nadzorczej lub innego organu nadzorczego lub kontrolnego obecnej lub poprzedniej firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie sprawozdania finansowego Spółki;
 - (c) pracownikiem lub osobą należącą do kadry kierowniczej wyższego szczebla, w tym członkiem zarządu lub innego organu zarządzającego w obecnej lub poprzedniej firmie audytorskiej przeprowadzającej badanie sprawozdania finansowego Spółki lub jednostki z nią powiązanej;
 - (d) inną osobą fizyczną, z której usług korzysta lub którą nadzorowała obecna lub poprzednia firma audytorska lub biegły rewident działający w jego imieniu;
7. nie jestem członkiem zarządu lub innego organu zarządzającego jednostki, w której członkiem rady nadzorczej lub innego organu nadzorczego jest członek zarządu lub innego organu zarządzającego Spółki;
 8. nie jestem członkiem rady nadzorczej lub innego organu nadzorczego lub kontrolnego Spółki dłużej niż 12 lat;
 9. nie jestem małżonkiem, osobą pozostającą we wspólnym pożyciu, krewnym lub powinowatym w linii prostej, a linii bocznej do czwartego stopnia członka zarządu lub innego organu zarządzającego Spółki lub osoby, o której mowa w pkt. 1-8;
 10. nie pozostaję w stosunku przysposobienia, opieki lub kurateli z członkiem zarządu lub innego organu zarządzającego Spółki lub z osobą, o której mowa w pkt. 1-8.

Jednocześnie zobowiązuję się do informowania Spółki ELEKTROBUDOWA SA o wszelkich zmianach w tym zakresie.

podpis