

OŚWIADCZENIE

RADY NADZORCZEJ MEX POLSKA S.A. DOTYCZĄCE KOMITETU AUDYTU.

W ramach Rady Nadzorczej od 21 czerwca roku 2017 działał regularnie Komitet Audytu. W roku obrotowym zakończonym w dniu 31 grudnia 2019 roku Komitet Audytu MEX Polska S.A. wykonywał zadania określone w art. 130 ust. 1 ustawy z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz. U. z 2017 r., poz. 1089 ze zmianami) - dalej ustawa o biegłych rewidentach. Rada Nadzorcza MEX Polska S.A. oświadcza, że w Spółce są przestrzegane przepisy dotyczące powołania, składu oraz działalności Komitetu Audytu, ze szczególnym uwzględnieniem spełnienia przez osoby wchodzące w jego skład, kryteriów niezależności oraz wymagań określonych w art. 129 ust 5 ustawy o biegłych rewidentach tj. posiadają wiedzę i umiejętności z zakresu branży, w której działa jednostka zainteresowania publicznego czyli MEX Polska S.A.

Skład Komitetu Audytu na 31 grudnia 2019 roku oraz na dzień wydania niniejszego sprawozdania przedstawiał się następująco:

- Hieronim Wójcik – Przewodniczący Komitetu,
- Tadeusz Zawadzki – Członek Komitetu,
- Wiesław Likus – Członek Komitetu.

Osobami spełniającymi ustawowe kryteria niezależności, o których mowa w art. 129 ust. 3 ustawy o biegłych rewidentach są:

- Hieronim Wójcik,
- Tadeusz Zawadzki.

Pan Tadeusz Zawadzki i Wiesław Likus są Członkami Komitetu Audytu posiadającymi wiedzę i umiejętności z zakresu branży, w której działa MEX Polska S.A.

Przewodniczący Komitetu Audytu Hieronim Wójcik posiada wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości i badania sprawozdań finansowych, ukończył Wydział Ekonomiczno-Socjologiczny Uniwersytetu Łódzkiego w zakresie ekonomiki i organizacji przemysłu. W roku 1986 uzyskał tytuł biegłego księgowego, a od 1991 r. jest czynnym biegłym rewidentem nr 4529.

Pan Tadeusz Zawadzki jest absolwentem Wydziału Środowiska Politechniki Łódzkiej. W latach 1999 do 2009 działał w Konfederacji Lewiatan jako członek Rady Głównej. Od 2004 r. do 2012 r. sprawowała funkcję członka Rady Nadzorczej w Regionalne Fundusze Inwestycyjne Sp. z o.o. W latach 2009 – 2012 był Prezesem Zarządu Natural System Sp. z o.o. W latach 2010 do 2012 kierował spółką VIRTUALCONNECT Sp. z

o.o. jako Prezes jej Zarządu. Od 2014 do chwili obecnej jest członkiem Rady Nadzorczej MEX Polska Sp. z o.o.

Pan Wiesław Likus posiada wykształcenie wyższe, jest absolwentem Akademii Górniczo-Hutniczej w Krakowie, Wydział Elektroniki. Ukończył także studia podyplomowe z zarządzania na AGH w Krakowie oraz studia podyplomowe na Uniwersytecie w Petersburgu. Posiada duże doświadczenie w zakresie zarządzania i nadzoru nad działalnością spółek prawa handlowego, które uzyskał sprawując funkcje zarządcze i nadzorcze w wielu spółkach. Życiorys zawodowy Pana Wiesława Likusa jest następujący:

- ✓ od 2014 r. do chwili obecnej sprawuje funkcję Prezesa Zarządu w spółce Nieruchomości Warszawskie Sp. z o.o.,
- ✓ od 2014 r. do chwili obecnej jest Prezesem Zarządu Walendów Capital Sp. z o.o.,
- ✓ od 2013 r. do chwili obecnej jest Prezesem Zarządu Hotel 2000 Sp. z o.o.,
- ✓ od 2013 r. do chwili obecnej jest Prezesem Zarządu Polish Hotels Sp. z o.o.,
- ✓ od 2004 r. do chwili obecnej jest Prezesem Zarządu i członkiem Rady Nadzorczej w Fabryce Cygar i Cygaretek Merkury Sp. z o.o.,
- ✓ od 2004 r. do chwili obecnej jest Prezesem Zarządu WOLW – POL Sp. z o.o.,
- ✓ od 2002 do chwili obecnej sprawuje funkcję członka Rady Nadzorczej PHP „Polski Tytoń” S.A.,
- ✓ od 2001 r. do chwili obecnej jest członkiem Rady Nadzorczej HAWA S.A.,
- ✓ w latach 2013 – 2015 był członkiem Rady Nadzorczej spółki Małopolska Sieć Szerokopasmowa Sp. z o.o.,
- ✓ w latach 2003 – 2007 był członkiem Rady Nadzorczej w Zakładach Graficznych Sp. z o.o.,
- ✓ w latach 2003 – 2005 sprawował funkcję Prezesa Zarządu i członka Rady Nadzorczej w „World Fitness” Sp. z o.o.,
- ✓ w latach 2002 – 2014 był Prezesem Zarządu LR Sp. z o.o.,
- ✓ w latach 2002 – 2008 był Prezesem Zarządu Holding Liwa Sp. z o.o.,
- ✓ w latach 2001 – 2003 był członkiem Rady Nadzorczej Kompanii Tytoniowej Merkury Sp. z o.o.,
- ✓ w 1982 r. był pracownikiem naukowym na AGH w Krakowie,
- ✓ od czerwca 2013 r. do chwili obecnej jest członkiem Rady Nadzorczej MEX Polska S.A.

W ramach swoich prac Komitet Audytu w 2019 roku:

- spotykał się czterokrotnie z biegłym rewidentem Grupy, firmą Kancelaria Biegłych Rewidentów „Czupryniak i Wspólnicy” Sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi i

omówił z biegłym organizację przebiegu badania sprawozdań finansowych za 2018 rok. Sprawozdanie śródroczne za I p. 2019 r. badała firma audytorska wybrana w kwietniu 2019 r. AMZ Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie. Wyniki audytu - śródrocznego przeglądu za I p. 2019 roku, omówiono w trakcie spotkania z AMZ Sp. z o.o. w dniach 05 sierpnia i 05 listopada 2019 r.

- spotykał się osobami z Grupy MEX POLSKA S.A. odpowiedzialnymi za obszar audytu, prowadzenia ewidencji księgowej i ksiąg rachunkowych, sporządzania sprawozdań finansowych oraz obowiązków informacyjnych spółki sprawozdania za okres I półrocza 2019 roku oraz wyniki badania sprawozdań finansowych notowanej na GPW,
- analizował sprawozdania finansowe, wybrane procedury oraz dokumenty i prezentacje przedstawiane przez Spółkę,
- zapoznał się ze sprawozdaniem niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego sprawozdania MEX POLSKA S.A. i rocznego skonsolidowanego sprawozdania Grupy MEX POLSKA S.A., za rok obrotowy 2019,
- zapoznał się z dodatkowym sprawozdaniem biegłego rewidenta sporządzonym dla Komitetu Audytu z datą wydania opinii dotyczącej jednostkowego sprawozdania finansowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej MEX Polska S.A.

Działania Komitetu Audytu wyznaczają bieżące potrzeby wynikające z zakresu działania określonego uregulowaniami zawartymi w art. 130 ust. 1,2,3 ustawy o biegłych rewidentach.

Łódź, dnia 21 maja 2020 r.